| Vorlage der Verwaltung | Fachbereich: Stadtkämmerin | Datum: 06.10.2022 | Genehmigungsvermerk<br>Datum: 10.10.2022<br>Bürgermeister:<br>Gez. Stock |
|---|---|---|---|
| Tagesordnungspunkt 7 | Bezeichnung der Vorlage: **Entwurf Jahresabschluss 2021 mit Änderungen** | | |
| Vorlage-Nr: VO/0186/22 | | | |

Zu beraten im:

| Ö/N | Datum | Gremium |
|---|---|---|
| Ö | 18.10.2022 | Rat der Stadt Wegberg |
| Ö | 06.12.2022 | Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) |

**Sachverhalt:**
Gemäß § 95 Absatz 5 Satz 2 GO NRW leitet der Bürgermeister den von der Kämmerin aufgestellten und von ihm bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses dem Rat zur Feststellung zu.

Der 1. Entwurf der Jahresrechnung 2021 wurde den Ratsmitgliedern am 01.08.2022 per email zugestellt. Zur Sitzung am 30.08.2022 wurde der Jahresabschlussbericht einschließlich der Jahresrechnung eingebracht. Kurz vor Veröffentlichung wurde durch Aufklärung eines Vorgangs zu Instandhaltungsrückstellungen im Kanalwesen ein verändertes Ergebnis ermittelt, welches sich in den eingereichten Unterlagen nicht niederschlug, jedoch vom Bürgermeister bestätigt wurde.

Da die Jahresabschluss- und Bilanzanalyse im Bericht hierdurch ein durch 147.800 € abweichendes Ergebnis und auch die Jahresrechnung ein anderes Ergebnis auswies, müssen nun alle Unterlagen geändert erneuert werden. Die Änderungen sind im Einzelnen kenntlich gemacht, damit sichtbar ist, welche Zahlen, Graphiken und Textaussagen angepasst wurden.

Erst mit der Neuaufstellung des Jahresabschlusses und dessen erneute Bestätigung liegen die Voraussetzungen für das Haushaltsplanverfahren 2022/2023 vor.

Bevor der Rat den Jahresabschluss und den Lagebericht gemäß § 96 Absatz 1 GO NRW feststellen kann, hat die örtliche Rechnungsprüfung den Jahresabschluss gemäß § 102 Absatz 1 GO NRW zu prüfen. Eine Prüfung erfolgt in Wegberg begleitend, sodass Veränderungen nach Aufstellung des Jahresabschlusses bislang nicht aufgetreten sind. Nun aber lag die besondere Situation vor, dass der Kämmerin bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses keine verwertbaren Daten vorlagen und diese sich erst später ergeben haben.

**Beschlussvorschlag:**
Der Rat nimmt das veränderte Rechnungsergebnis im Entwurf zur Kenntnis und beauftragt den Rechnungsprüfungsausschuss mit der Prüfung des Jahresabschlusses 2021. Dabei bedient sich der Rechnungsprüfungsausschuss zur

Durchführung der Prüfung der örtlichen Rechnungsprüfung.

| Unterschrift d. federführenden Fachbereichleiters/Dezernenten | Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten |
| --- | --- |
| Gez. Kühlen Kämmerin | |

Mühlenstadt Wegberg

# Entwurf des Jahresabschlusses 2021




Aufgestellt gem. § 95 Abs. 5 GO NRW
Wegberg, den 29.07.2022
Mit Änderungen am 06.10.22 neu aufgestellt

Formatiert: Nicht Hervorheben
Formatiert: Nicht Hervorheben

Sonja Kühlen
Stadtkämmerin

Bestätigt gem. § 95 Abs. 5 GO NRW
Wegberg, den 29.08.2022
Mit Änderungen am 06.10.22 neu bestätigt

Formatiert: Nicht Hervorheben
Formatiert: Nicht Hervorheben

Michael Stock
Bürgermeister

**Inhaltsverzeichnis**

Inhalt

1. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2021 ..... 3
2. Anhang ..... 4
2.1 Ergebnisrechnung ..... 5
2.2 Finanzrechnung ..... 14

2.3 Teilrechnungen ..... 19
2.4 Bilanz ..... 19
2.5 Weitere Angaben nach § 45 KomHVO ..... 40
2.5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen ..... 41
2.5.2 Haftungsverhältnisse ..... 43
2.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen ..... 43
2.5.4 Darstellung von Anlagegütern, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden ..... 44
2.5.5 Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“ ..... 50
2.5.6 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO ..... 51
2.5.7 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 8 KomHVO ..... 51
2.5.8 Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen ..... 51
2.5.9 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen ..... 52
2.5.10 Verpflichtungen aus Leasingverträgen ..... 52
2.5.11 Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen ..... 52
2.5.12 Gleichstellungsplan ..... 54
2.5.13 Beschäftigte ..... 54
2.5.14 Corona Bilanzierungshilfe ..... 55
2.6 Anlagen zum Anhang ..... 57
2.6.1 Anlagenspiegel ..... 57
2.6.2 Verbindlichkeitenspiegel ..... 62
2.6.3 Forderungsspiegel ..... 63
2.6.4 Eigenkapitalspiegel ..... 65
2.6.5 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ..... 67
3. Lagebericht ..... 71
3.1 Allgemeines ..... 71
3.2 Vermögens- und Kapitalstruktur ..... 71
3.3 Ergebnislage ..... 75
3.4 Finanzlage ..... 89
3.5 Besonderheiten ..... 94
3.6 Kennzahlen ..... 94
3.6.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation ..... 95
3.6.2 Kennzahlen zur Vermögenslage ..... 96
3.6.3 Kennzahlen zur Finanzlage ..... 98
3.6.4 Kennzahlen zur Ertragslage ..... 100
3.6.5 Überblick Kennzahlen ..... 102
3.1 Chancen und Risiken ..... 104
3.7.1 Allgemeines ..... 104
3.7.2 Erträge und Aufwendungen ..... 112~~111~~
3.7.3 Investitionen und Finanzhaushalt ..... 117~~116~~
3.7.4 Fördermittel ..... 121~~120~~
3.7.5 Perspektive ..... 124~~123~~
3.7.6 Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung ..... 127~~126~~
4. Organe und Mitgliedschaften ..... 128~~127~~
5. Jahresrechnung ..... 132~~131~~

## 1. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2021

Am Ende eines Haushaltsjahres muss der Bürgermeister Rechenschaft gegenüber dem Rat über die Erfüllung seines Auftrages ablegen, dass die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr nach der geltenden Haushaltssatzung geführt worden ist. Im Einzelnen hat der Bürgermeister darüber zu berichten:

- welches Jahresergebnis im Haushaltsjahr erzielt worden ist,
- ob die gesetzlichen Ziele erreicht worden sind,
- welche Auswirkungen sich auf das Vermögen und die Schulden der Kommune ergeben und
- welche Chancen und Risiken sich für die künftige wirtschaftliche Entwicklung der Kommune aufgrund der am Ende des Haushaltsjahres bestehenden wirtschaftlichen Lage ergeben.

Die Haushaltssatzung 2021 wurde am 02.03.2021 vom Rat beschlossen. Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes bedurfte der Genehmigung des Kreises. Die Kommunalaufsicht hat am 10.06.2021 die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes genehmigt. Die vorläufige Haushaltsführung war mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung beendet.

Am 29.06.21 wurden dem Rat die von der Kämmerin gesetzten Haushaltssperren zur Kenntnis gegeben. Anlässlich geführter Gespräche mit der Kommunalaufsicht im Genehmigungsverfahren zur Haushaltssatzung nebst Haushaltssicherungskonzept 2021 und der sich abzeichnenden Belastungen der Bürgerinnen und Bürger sah sich die Kämmerin verpflichtet, für das Jahr 2021 Haushaltssperren festzusetzen. Hiermit sollten Einschränkungen beim Investitionsvolumen, welches durch Abschreibungen zwar nur anteilig das jährliche Ergebnis belastet, jedoch in der Regel durch Folgekosten aus der Bewirtschaftung und Unterhaltung sowie durch Fremdkapitalkosten dauerhaft zu Aufwandsmehrungen führt, erreicht werden.

§ 96 Abs. 1 S. 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sieht vor, dass der Rat bis zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres, den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss feststellt.

Diese Frist kann voraussichtlich für den Jahresabschluss 2021 eingehalten werden. Die Vorlage des vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschlusses des Vorvorjahres wird inzwischen für die Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung für das kommende Haushaltsjahr vorausgesetzt. Nach Aufstellung des Jahresabschlusses wurde dieser mit einem abgeänderten Ergebnis vom Bürgermeister bestätigt. Die Kämmerin hat letztlich auf das ihr zustehende Recht eine abweichende Meinung zu vertreten verzichtet, weil es um einen Buchungsvorgang ging, dessen Summe sich erst kurz vor Veröffentlichung der Rechnung und des Berichts ergeben hatte und alleine aus zeitlichen Gründen nicht mehr von der Finanzwirtschaft eingearbeitet werden konnte.
Da das geänderte Ergebnis nicht in die dem Rat vorgelegte Jahresrechnung und nicht in dem Entwurf des Jahresabschlussberichtes eingearbeitet war, mussten die Unterlagen zunächst vollständig überarbeitet werden, um den Jahresabschluss neu aufzustellen.

**Formatiert:** Nicht Hervorheben

Das Verfahren zur Feststellung des Jahresabschlusses sieht die nachfolgenden Teilschritte vor:

1. Aufstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses durch die Kämmerin und Bestätigung durch den Bürgermeister (§ 95 Abs. 5 GO NRW)
2. Anzeige eines Fehlbetrages der Ergebnisrechnung bei der Aufsichtsbehörde, wenn der Fehlbetrag höher als geplant ist (§ 75 Abs. 5 GO NRW)
3. Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses an den Rat gem. § 95 Abs. 5 S. 2 GO NRW
4. Prüfung des Jahresabschlusses durch die örtliche Rechnungsprüfung gem. § 102 Abs. 1 GO NRW
5. Beratung und Feststellung des Jahresabschlusses, sowie Beschluss über die Verwendung des Jahresüberschusses, bzw. über die Behandlung des Jahresfehlbetrages durch den Rat gem. § 96 Abs. 1 GO NRW und Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Abs. 1 S. 4 GO NRW
6. Anzeige des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen bei der Aufsichtsbehörde gem. § 96 Abs. 2 GO NRW
7. Bekanntmachung und Verfügbarkeit des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 2 GO NRW.

## 2. Anhang

Gemäß § 38 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat die Kommune zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und den Bestimmungen der KomHVO NRW aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung (2.1.),
- der Finanzrechnung (2.2.),
- den Teilrechnungen (2.3.),
- der Bilanz (2.4.),
- dem Anhang (2.5.f) und
- dem Lagebericht (3.), sowie
- dem Beteiligungsbericht[1].

Der Jahresabschluss gibt Aufschluss über die bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune und informiert über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplans und die wirtschaftliche Entwicklung der Kommune. Somit erhöht der Jahresabschluss die Transparenz und die Qualität der Rechenschaft für das abgelaufene Haushaltsjahr. Gleichzeitig soll er zur Verbesserung der Steuerung beitragen. Der Jahresabschluss unterliegt der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss. Bei seinen Prüfungen bedient er sich des Rechnungsprüfungsamtes. Mit den Neuerungen des 2. NKF Weiterentwicklungsgesetzes hat die prüfende Stelle insbesondere über wesentliche Schwächen des internen Kontrollsystems bezogen auf den Rechnungslegungsprozess im Ausschuss zu berichten.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

[1] Siehe § 117Abs. 1 S. 3 GO

## 2.1 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind die Ergebnisse von 2020 und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/ Ist-Vergleich anzufügen, der die nach § 22 Abs. 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat. Für das Haushaltsjahr 2021 sind keine konsumtiven Mittel aus dem Vorjahr übertragen worden, daher wird diese Spalte nicht abgebildet. Falls das Ergebnis bei den Aufwendungen den Planansatz überschreitet, wurde die Deckung durch die Bildung von Budgets oder mit Hilfe der vom Kämmerin genehmigten Mittelübertragungen hergestellt.
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen werden dem Rat entsprechend den Regelungen in der Haushaltssatzung zur vorherigen Zustimmung zugeleitet bzw. bei Unterschreitung der festgelegten Betragsgrenze zur Kenntnis gegeben.

In dem Haushaltsplan für das Jahr 2021 wird ein Gesamtergebnis von -1.490.747 Euro ausgewiesen. Das Haushaltsjahr 2021 schließt tatsächlich in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.~~941.556~~793.756 Euro ab.
Zusätzlich sind Erträge in Höhe von 226.077 Euro und Aufwendungen in Höhe von 13.412 Euro direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Erhöhung des Eigenkapitals beträgt somit insgesamt 3.006.421~~154.220~~ Euro. Die positive Abweichung vom Planergebnis beträgt 4.~~284.504~~432.~~303~~ Euro (ausschl. der Direktverrechnungen).
Die Beträge können der nachfolgenden Gesamtergebnisrechnung entnommen werden (Zeile 26/32). Die positive Abweichung ist viel stärker als in Vorjahren. Die konjunkturellen Bedingungen waren 2021 aufgrund der Pandemie weiterhin unstetig. Eine Summe in Höhe von 1.071.563 Euro wurde als Corona-Schaden ausgesondert und muss ab 2025 zu Teilen belastend in die Ergebnisrechnung einbezogen werden.

### Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89~~30.047.400,89~~ | 29.885.099,00~~29.885.099,00~~ | 34.163.463,71~~34.163.463,71~~ | 4.278.364,71~~4.278.364,71~~ |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50~~13.838.880,50~~ | 15.146.520,86~~15.146.520,86~~ | 14.846.007,17~~14.846.007,17~~ | 300.513,69~~300.513,69~~ |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 7.134,46~~7.134,46~~ | 2.500,00~~2.500,00~~ | 2.729,06~~2.729,06~~ | 229,06~~229,06~~ |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01~~12.069.010,01~~ | 12.383.748,30~~12.383.748,30~~ | 12.707.723,39~~12.707.723,39~~ | 323.975,09~~323.975,09~~ |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85~~329.048,85~~ | 520.790,00~~520.790,00~~ | 398.701,10~~398.701,10~~ | 122.088,90~~122.088,90~~ |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 353.215,15~~353.215,15~~ | 283.214,00~~283.214,00~~ | 475.980,19~~475.980,19~~ | 192.766,19~~192.766,19~~ |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28~~2.146.246,28~~ | 1.684.850,66~~1.684.850,66~~ | 2.298.136,86~~2.298.136,86~~ | 613.286,20~~613.286,20~~ |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96~~422.837,96~~ | 399.000,00~~399.000,00~~ | 487.524,98~~487.524,98~~ | 88.524,98~~88.524,98~~ |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00~~0,00~~ | 0,00~~0,00~~ | 0,00~~0,00~~ | 0,00~~0,00~~ |

Formatiert: Nicht Hervorheben

Formatiert ... [1]
Formatierte Tabelle
Formatiert ... [2]
Formatiert ... [3]
Formatiert ... [4]
Formatiert ... [5]
Formatiert ... [6]
Formatiert ... [7]
Formatiert ... [8]
Formatiert ... [9]
Formatiert ... [10]
Formatiert ... [11]
Formatiert ... [12]
Formatiert ... [13]
Formatiert ... [14]
Formatiert ... [15]
Formatiert ... [16]
Formatiert ... [17]
Formatiert ... [18]
Formatiert ... [19]
Formatiert ... [20]
Formatiert ... [21]
Formatiert ... [22]
Formatiert ... [23]
Formatiert ... [24]
Formatiert ... [25]
Formatiert ... [26]
Formatiert ... [27]
Formatiert ... [28]
Formatiert ... [29]
Formatiert ... [30]
Formatiert ... [31]
Formatiert ... [32]
Formatiert ... [33]
Formatiert ... [34]
Formatiert ... [35]
Formatiert ... [36]

# Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | = Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 59.213.774,10 | 60.305.722,82 60.305.722,82 | 65.380.266,46 65.380.266,46 | 5.074.543,64 5.074.543,64 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.816.667,06 13.816.667,06 | 15.186.716,12 15.186.716,12 | 13.946.231,30 13.946.231,30 | 1.240.484,82 1.240.484,82 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 1.348.553,00 | 2.056.813,00 2.056.813,00 | 2.401.019,00 2.401.019,00 | 344.206,00 344.206,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.415,54 11.156.415,54 | 13.327.328,00 13.368.528,00 | 12.063.250,10 11.911.450,10 | 1.264.077,90 1.453.077,90 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 7.265.484,25 | 6.662.207,43 6.662.207,43 | 6.774.072,86 6.774.072,86 | 111.865,43 111.865,43 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.141.348,58 23.141.348,58 | 23.987.598,58 23.987.598,58 | 24.253.920,73 24.253.920,73 | 266.322,15 266.322,15 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 3.156.494,16 | 3.566.909,34 3.525.709,34 | 3.620.052,51 3.620.052,51 | 53.143,17 94.343,17 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 59.884.962,59 59.884.962,59 | 64.787.572,47 64.787.572,47 | 63.058.546,50 62.911.046,50 | 1.729.025,97 1.876.825,97 |
| ***18*** | ***= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)*** | 671.188,49 ***671.188,49*** | 4.481.849,65 ***4.481.849,65*** | 2.321.719,96 ***2.469.519,96*** | 6.803.569,61 ***6.951.369,61*** |
| 19 | + Finanzerträge | 67.264,10 67.264,10 | 72.500,00 72.500,00 | 57.663,18 57.663,18 | 14.836,82 14.836,82 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 676.640,72 | 840.500,00 840.500,00 | 657.190,32 657.190,32 | 183.309,68 183.309,68 |
| ***21*** | ***= Finanzergebnis (= Zeilen19 und 20)*** | 609.376,62 ***609.376,62*** | 768.000,00 ***768.000,00*** | 599.527,14 ***599.527,14*** | 168.472,86 ***168.472,86*** |
| ***22*** | ***= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)*** | 1.280.565,11 ***1.280.565,11*** | 5.249.849,65 ***5.249.849,65*** | 1.722.192,82 ***1.869.992,82*** | 6.972.042,47 ***7.119.842,47*** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 1.605.154,69 | 3.759.102,00 3.759.102,00 | 1.071.563,46 1.071.563,46 | 2.687.538,54 2.687.538,54 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| ***25*** | ***= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)*** | 1.605.154,69 ***1.605.154,69*** | 3.759.102,00 ***3.759.102,00*** | 1.071.563,46 ***1.071.563,46*** | 2.687.538,54 ***2.687.538,54*** |
| ***26*** | ***= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)*** | 324.589,58 ***324.589,58*** | 1.490.747,65 ***1.490.747,65*** | 2.793.756,28 ***2.941.556,28*** | 4.284.503,93 ***4.432.303,93*** |
| | Nachrichtlich: Verrechnung mit der allgem. Rücklage | 3.580.004,89 | 1.288.358,00 | 3.750.807,54 | 2.462.449,54 |

Formatiert ... [37]
Formatiert ... [38]
Formatiert ... [39]
Formatiert ... [40]
Formatiert ... [41]
Formatiert ... [42]
Formatiert ... [43]
Formatiert ... [44]
Formatiert ... [45]
Formatiert ... [46]
Formatiert ... [47]
Formatiert ... [48]
Formatiert ... [49]
Formatiert ... [50]
Formatiert ... [51]
Formatiert ... [52]
Formatiert ... [53]
Formatiert ... [54]
Formatiert ... [55]
Formatiert ... [56]
Formatiert ... [57]
Formatiert ... [58]
Formatiert ... [59]
Formatiert ... [60]
Formatiert ... [61]
Formatiert ... [62]
Formatiert ... [63]
Formatiert ... [64]
Formatiert ... [65]
Formatiert ... [66]
Formatiert ... [67]
Formatiert ... [68]
Formatiert ... [69]
Formatiert ... [70]
Formatiert ... [71]
Formatiert ... [72]
Formatiert ... [73]
Formatiert ... [74]
Formatiert ... [75]
Formatiert ... [76]
Formatiert ... [77]
Formatiert ... [78]
Formatiert ... [79]
Formatiert ... [80]
Formatiert ... [81]
Formatiert ... [82]
Formatiert ... [83]
Formatiert ... [84]
Formatiert ... [85]
Formatiert ... [86]
Formatiert ... [87]
Formatiert ... [88]
Formatiert ... [89]
Formatiert ... [90]
Formatiert ... [91]
Formatiert ... [92]
Formatiert ... [93]
Formatiert ... [94]
Formatiert ... [95]
Formatiert ... [96]
Formatiert ... [97]
Formatiert ... [98]
Formatiert ... [99]
Formatiert ... [100]
Formatiert ... [101]
Formatiert ... [102]

## Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 27 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | € 3.580.004,89 182.571,29 | € 1.288.358,00 0,00 | € 3.750.807,54 226,07 7,54 | € 2.462.449,54 226,07 7,54 | |
| 28 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 324.589.580,00 | -1.490.747.650,00 | 2.793.756.280,00 | 4.284.503.930,00 | |
| 29 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 12.721,74 | 0,00 0,00 | 0,00 13.412,86 | 0,00 13.412,86 | |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 324.589.580,00 | -1.490.747.650,00 | 2.793.756.280,00 | 4.284.503.930,00 | |
| ***31*** | ***Verrechnungssaldo (27 bis 30)*** | 0,00 ***169.849,55*** | 0,00 ***0,00*** | 0,00 ***212.664,68*** | 0,00 ***212.664,68*** | |
| 32 | Erfolg/Verlust (Jahresergebnis + Verrechnungssaldo) | 0,00 494.439,13 | 0,00 -1.490.747,65 | 0,00 3.154.220,96 | 0,00 4.644.968,61 | |

**Formatiert:** Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 7 Pt.

### Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

### Steuern und ähnliche Abgaben

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.401 | 34.163.464 | 4.116.063 |
| Schlüsselzuweisungen | 7.122.641 | 8.224.672 | 1.102.030 |
| **Summe aus Steuern und Schlüsselzuweisungen** | **37.170.042** | **42.388.135** | **5.218.093** |
| Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit | 574.745 | 822.429 | 247.684 |
| Kreis- und Jugendamtsumlage | 21.304.598 | 22.191.497 | 886.898 |
| **Summe aus Umlagen** | **21.879.343** | **23.013.926** | **1.134.583** |
| **Saldo aus Steuereinnahmen und Umlageaufwendungen** | **15.290.699** | **19.374.210** | **4.083.511** |

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Verwaltungsgebühren | 482.710 | 604.960 | 122.251 |
| Benutzungsgebühren | 10.789.669 | 11.355.343 | 565.674 |
| Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenausgleich | 796.632 | 747.420 | -49.211 |
| **Summe:** | **12.069.010** | **12.707.723** | **638.713** |

### Privatrechtlichen Leistungsentgelte

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 131.833 | 172.480 | 40.647 |
| Mieten und Pachten | 151.949 | 183.646 | 31.697 |
| Summe Ertrag aus Ersatz sozialer Leistungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.928.636 | 11.530.552 | 601.916 |
| **Summe** | **11.212.418** | **11.886.678** | **674.260** |

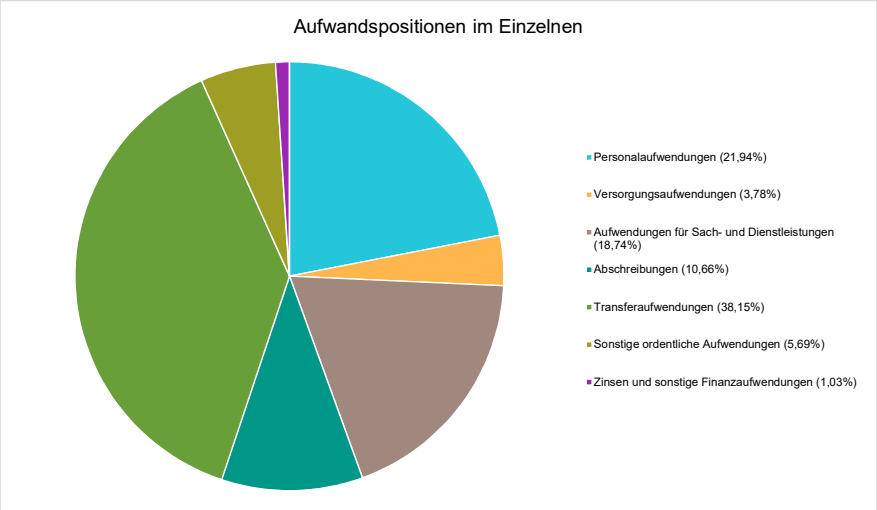
### Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

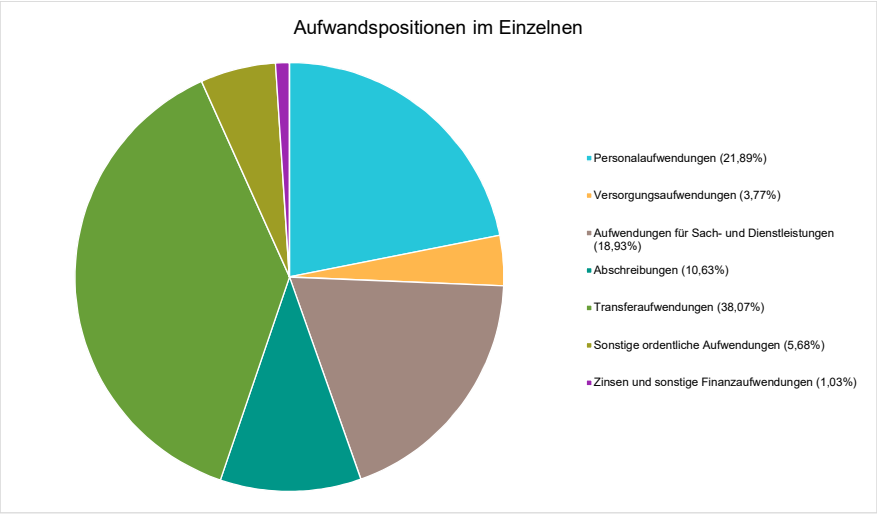
Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf -63.715.736 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.154.133 Euro bzw. um 5,21 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -65.628.072 Euro um 1.912.335 Euro ab, dies entspricht -3,00 Prozent.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 13.816.667 | 13.946.231 | 129.564 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.348.553 | 2.401.019 | 1.052.466 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.416 | 12.063.250 | 906.835 |
| Abschreibungen | 7.265.484 | 6.774.073 | -491.411 |
| Transferaufwendungen | 23.141.349 | 24.253.921 | 1.112.572 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494 | 3.620.053 | 463.558 |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **59.884.963** | **63.058.547** | **3.173.584** |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.641 | 657.190 | -19.450 |
| **Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **60.561.603** | **63.715.737** | **3.154.134** |

~~Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf -63.567.937 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.006.334 Euro bzw. um 4,96 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -65.628.072 Euro um 2.060.135 Euro ab, dies entspricht -3,24 Prozent.~~

| | ~~2020~~ | ~~2021~~ | ~~Veränderung~~ |
|---|---|---|---|
| ~~Personalaufwendungen~~ | ~~13.816.667~~ | ~~13.946.231~~ | ~~129.564~~ |
| ~~Versorgungsaufwendungen~~ | ~~1.348.553~~ | ~~2.401.019~~ | ~~1.052.466~~ |
| ~~Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen~~ | ~~11.156.416~~ | ~~11.915.450~~ | ~~759.035~~ |
| ~~Abschreibungen~~ | ~~7.265.484~~ | ~~6.774.073~~ | ~~-491.411~~ |
| ~~Transferaufwendungen~~ | ~~23.141.349~~ | ~~24.253.921~~ | ~~1.112.572~~ |
| ~~Sonstige ordentliche Aufwendungen~~ | ~~3.156.494~~ | ~~3.620.053~~ | ~~463.558~~ |
| ~~**Ordentliche Aufwendungen**~~ | ~~**59.884.963**~~ | ~~**62.910.747**~~ | ~~**3.025.784**~~ |
| ~~Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen~~ | ~~676.641~~ | ~~657.190~~ | ~~-19.450~~ |
| ~~**Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit**~~ | ~~**60.561.603**~~ | ~~**63.567.937**~~ | ~~**3.006.334**~~ |




## Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte uns sonstige Mitarbeiter/innen.
Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Dienstaufwendungen Beamte | 1.922.717 | 2.211.676 | 1.985.491 | -226.185 | 62.774 |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte | 8.241.830 | 9.230.111 | 8.622.257 | -607.855 | 380.427 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 48.970 | 0 | 100.781 | 100.781 | 51.811 |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 642.376 | 705.241 | 674.839 | -30.402 | 32.463 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.685.074 | 1.871.318 | 1.780.011 | -91.307 | 94.937 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 115.765 | 121.176 | 121.175 | -1 | 5.410 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. | 1.159.935 | 1.047.195 | 661.678 | -385.517 | -498.257 |
| **Personalaufwendungen** | **13.816.667** | **15.186.716** | **13.946.231** | **-1.240.485** | **129.564** |
| **Versorgungsaufwendungen** | **1.348.553** | **2.056.813** | **2.401.019** | **344.206** | **1.052.466** |
| **Personal- und Versorgungsaufwand** | **15.165.220** | **17.243.529** | **16.347.250** | **-896.279** | **1.182.030** |

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 16.347.250 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.182.030 Euro bzw. um 7,79 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 17.243.529 Euro um -896.278,81 Euro ab, dies entspricht -5,20 Prozent.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen | 6.472.093 | 7.196.218 | 7.061.657 | -134.561 | 589.564 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 827.452 | 1.105.900 | 1.154.372 | 48.472 | 326.919 |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter | 74.204 | 55.000 | 73.816 | 18.816 | -388 |
| sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 3.782.666 | 5.011.410 | 3.773.406 | -1.238.004 | -9.261 |
| **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **11.156.416** | **13.368.528** | **12.063.250** | **-1.305.278** | **906.835** |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 12.063.250 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 906.835 Euro bzw. um 8,13 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 13.368.528 Euro um -1.305.278 Euro ab, dies entspricht -9,76 Prozent.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen | 6.472.093 | 7.196.218 | 6.913.857 | -282.361 | 441.764 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 827.452 | 1.105.900 | 1.154.372 | 48.472 | 326.919 |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter | 74.204 | 55.000 | 73.816 | 18.816 | -388 |
| sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 3.782.666 | 5.011.410 | 3.773.406 | -1.238.004 | -9.261 |
| **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **11.156.416** | **13.368.528** | **11.915.450** | **-1.453.078** | **759.035** |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 11.915.450 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 759.034 Euro bzw. um 6,80 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 13.368.528 Euro um -1.453.078 Euro ab, dies entspricht -10,87 Prozent.

**Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 7.265.402 | 6.662.207 | 6.499.285 | -162.922 | -766.116 |
| Abschreibungen auf Umlaufvermögen | 82 | -- | 274.788 | 274.788 | 274.706 |
| **Abschreibungen gesamt** | **7.265.484** | **6.662.207** | **6.774.073** | **111.866** | **-491.411** |

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 6.774.073 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -491.411 Euro bzw. um -6,76 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 6.662.207 Euro um 111.866 Euro ab, dies entspricht 1,68 Prozent.

**Transferaufwendungen**

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Kommune an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Umlage an Kommuneverbände | 21.304.598 | 22.067.780 | 22.191.497 | 123.717 | 886.898 |
| Sozialtransferaufwendungen | 175.402 | 197.600 | 150.314 | -47.286 | -25.088 |
| Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit | 574.745 | 549.654 | 822.429 | 272.776 | 247.684 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 668.675 | 695.945 | 668.415 | -27.530 | -260 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 417.928 | 476.620 | 421.266 | -55.354 | 3.338 |
| Summe | 23.141.349 | 23.987.599 | 24.253.921 | 266.322 | 1.112.572 |

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 24.253.921 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.112.572 Euro bzw. um 4,81 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 23.987.599 Euro um 266.322 Euro ab, dies entspricht 1,11 Prozent.

**Sonstige ordentlichen Aufwendungen**

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 179.171 | 329.200 | 196.751 | -132.449 | 17.580 |
| Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.431.480 | 1.561.040 | 1.504.618 | -56.422 | 73.138 |
| Geschäftsaufwendungen | 731.695 | 931.669 | 798.000 | -133.669 | 66.305 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 592.719 | 487.000 | 825.087 | 338.087 | 232.368 |
| Wertberichtigungen auf Forderungen | 75.806 | 50.000 | 134.018 | 84.018 | 58.212 |
| Besondere ordentliche Aufwendungen | 107.276 | 100.000 | 92.532 | -7.468 | -14.744 |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 38.348 | 66.800 | 69.048 | 2.248 | 30.700 |
| **Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen** | **3.156.494** | **3.525.709** | **3.620.053** | **94.343** | **463.558** |

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.620.053 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 463.558 Euro bzw. um 14,69 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 3.525.709 Euro um 94.343 Euro ab, dies entspricht 2,68 Prozent.

**Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit**

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Stadt aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 57.663 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -9.600 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 72.500 Euro um -14.836 Euro ab, dies entspricht -25,73 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Kommune aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 657.190 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -19.450 Euro bzw. um -2,87 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 840.500 Euro um -183.310 Euro ab, dies entspricht -21,81 Prozent. Die Abweichung kommt dadurch zustande, dass Kreditneuaufnahmen geplant, aber nicht notwendig waren.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf -599.527 Euro.

**Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Kommune sind.

**Außerordentliche Erträge**

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.071.563 Euro. Es handelt sich um die Corona-Bilanzierungshilfe.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.071.563 Euro.

## 2.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung hat die Aufgabe, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.
Die Finanzrechnung soll die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln ausweisen. Nach § 40 S. 3 KomHVO NRW sind in der Finanzrechnung für bestimmte Einzahlungs- und Auszahlungsarten (aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeiten) jeweils Jahressummen darzustellen. Für die Finanzrechnung gilt § 39 Abs. 2 KomHVO NRW entsprechend, so dass den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sind.

Gemäß § 22 Abs. 4 der KomHVO NRW ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind in den Rechnungen abgebildet. Eine Liste der Übertragungen in das Haushaltsjahr 2021 wurde dem Rat in der Sitzung am 02.03.2021 (vgl. Vorlage 0037/21) zur Kenntnisnahme vorgelegt. Die Summe war mit einer Gesamtsumme von 6.469.328 Euro höher als die Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres (6.304.274 Euro) und wesentlich höher als die Übertragungen der Jahre zuvor. Von den in 2021 gebildeten Haushaltsresten in Höhe von 6.469.328 Euro wurden 3.784.653 Euro (58,5 %) in Anspruch genommen.

Folgende Haushaltssperren, die teilweise an Bedingungen geknüpft waren, wurden festgelegt:

| | | | |
|---|---|---|---|
| 011304H558 | Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | -150.000,00 | 2021 |
| 011304H558 | Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | -1.328.000,00 | 2022 |
| 011304H580 | GS Merbeck - Erichtung Gartenhaus Schulhof | -5.500,00 | 2021 |
| 011304H582 | GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof | -10.500,00 | 2021 |
| 011800B062 | Tankstelle - Aufrüstung Chipkartenmechanik | -12.500,00 | 2021 |
| 011800T003 | Grundwasserbrunnen Baubetriebshof | -9.300,00 | 2021 |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | -55.000,00 | 2021 |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | -240.000,00 | 2021 |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | 200.000,00 | 2022 |
| 120101S049 | Sanierung Kahrbahn | -135.000,00 | 2021 |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | -130.000,00 | 2021 |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | -260.000,00 | 2022 f |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | -150.000,00 | 2021 |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | -200.000,00 | 2022 |
| 130500S100 | Herstellung Friedhofswege | -40.000,00 | 2021 |
| 130500H104 | Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a. | -30.000,00 | 2021 |

In einem Fall wurde die gesetzte Haushaltssperre missachtet:
Bei der Investitionsmaßnahme „Sanierung Rebhuhnweg, Investitionsnr. 120101S050 wurden 8.412 Euro verausgabt. Weitere 47.330 Euro wurden daraufhin konsumtiv über das Konto „Instandhaltung Straßen durch Dienstleister“ zur Sanierung dieses Weges verausgabt.

In einem anderen Fall wurde eine Investitionsmaßnahme mit Auszahlungen von 57.287 Euro ausgeführt, die überhaupt nicht geplant war:

120101S306 Erweiterung Parkplatz P4 Wildenrath

Die Maßnahme hätte gemäß § 9 Abs. 2 der Haushaltssatzung zuvor vom Rat beschlossen werden müssen.

Weiterhin wären folgende Mittelüberschreitungen bei Investitionsmaßnahmen zustimmungsbedürftig gewesen, weil die Ansatzüberschreitung höher als 25.000 Euro war:

| I-Code | Bezeichnung | Ansatz + HH-Reste | Gebucht | Überschritten |
|---|---|---|---|---|
| 030106B030 | Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 12.500,00 € | **41.632,07 €** | - 29.132,07 € |
| 060201B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 41.406,76 € | **89.261,70 €** | - 47.854,94 € |
| 110301K193 | Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 163.886,80 € | **198.773,31 €** | - 34.886,51 € |
| 110301T520 | Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim | 79.831,75 € | **158.402,11 €** | - 78.570,36 € |
| 120101S306 | Erweiterung Parkplatz P4 Wildenrath | - € | **57.287,12 €** | - 57.287,12 € |

Die Änderung des eigenen Finanzmittelbestandes beträgt 1.904.796 Euro (siehe Zeile 38 im Gesamtfinanzhaushalt, Spalte „Ergebnis Rechnungsjahr“). Die Gesamteinzahlungen in 2021 waren um diese Summe höher als die Auszahlungen. Dies ist im Vergleich zum Vorjahr (-2.006.963 Euro) und zur Planung (-6.417.978 Euro) ein sehr positives Ergebnis.

Nach bedenklichen negativen Ergebnissen in Vorjahren ließen die Jahre ab 2016 durch das hohe positive Finanzergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit eine beachtliche Tilgung der bestehenden (Kassen)-Kreditschulden zu. Der verminderte Zinsaufwand führte zu einer Erholung der allgemeinen Finanzlage, allerdings zeigt sich im Plan-/Istvergleich, dass der Anstieg der Verschuldung sich zeitlich nur verschiebt, sodass die in vorgenannten Jahren geschaffenen Polster wieder aufgebraucht werden.

2014 war die Stadt nicht in der Lage, aus eigenen Mitteln den negativen Saldo aus der Investitionstätigkeit aufzufangen, weil sogar bei der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Betrag erwirtschaftet wurde. Ab dem Jahr 2015 gestaltete sich die Finanzrechnung erheblich besser. In der Planung war immer ein viel schlechteres Ergebnis ausgewiesen. Das positive Finanzergebnis aus 2021 ist zum Einen auf höhere Steuereinzahlungen als auch erneut auch darauf zurückzuführen, dass viele geplante Auszahlungsmaßnahmen im konsumtiven und investiven Bereich nicht durchgeführt wurden. Die Investitionstätigkeit bleibt weiterhin stark hinter den Planbeträgen zurück. Während Investitionsmaßnahmen in Höhe von 31.571.631 Euro (hiervon 6.405.978 Euro Ermächtigungsübertragungen) vorgesehen waren, kamen hiervon nur 6.324.946 Euro = **20,03 %** (2020: 39,7 %, 2019: 37,6 %, 2018: 36,0 %, 2017: 54,6 %) zur Auszahlung. Nach wie vor gelingt es noch nicht, eine Planung vorzunehmen, die im Folgejahr umgesetzt werden kann.

## Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.967.180,73 | 29.885.099,00 | 0,00 | 33.710.017,57 | 3.824.918,57 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.841.003,31 | 13.137.961,00 | 0,00 | 13.163.755,47 | 25.794,47 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 21.530,98 | 2.500,00 | 0,00 | 2.299,74 | -200,26 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.322.702,27 | 11.568.112,00 | 0,00 | 12.075.095,58 | 506.983,58 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 363.746,97 | 540.060,00 | 0,00 | 431.471,22 | -108.588,78 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 459.663,93 | 300.991,00 | 0,00 | 452.477,95 | 151.486,95 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.629.863,61 | 1.441.170,00 | 0,00 | 1.584.508,65 | 143.338,65 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 61.565,97 | 57.000,00 | 0,00 | 57.118,11 | 118,11 |
| **09** | **= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **55.667.257,77** | **56.932.893,00** | **0,00** | **61.476.744,29** | **4.543.851,29** |
| 10 | - Personalauszahlungen | -12.618.454,09 | -14.139.521,12 | 0,00 | -13.209.271,29 | 930.249,83 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.687.165,00 | -2.118.995,00 | 0,00 | -2.169.394,00 | -50.399,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -10.837.674,41 | -13.632.382,00 | 0,00 | -12.224.766,98 | 1.407.615,02 |

# Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

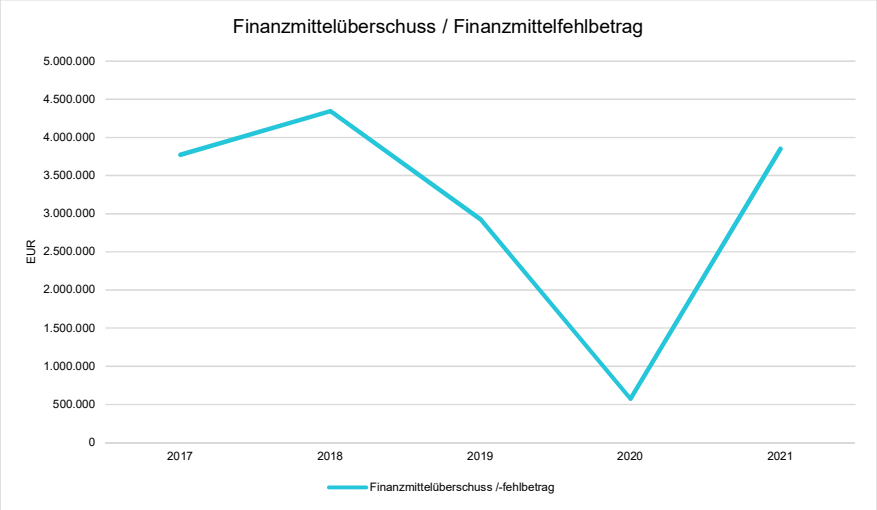
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -686.946,88 | -840.500,00 | 0,00 | -663.520,62 | 176.979,38 |
| 14 | - Transferzahlungen | -22.728.519,15 | -24.121.103,76 | 0,00 | -24.284.449,88 | -163.346,12 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.940.314,34 | -3.479.838,34 | 0,00 | -3.080.660,92 | 399.177,42 |
| **16** | **= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-51.499.073,87** | **-58.332.340,22** | **0,00** | **-55.632.063,69** | **2.700.276,53** |
| **17** | **= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)** | **4.168.183,90** | **-1.399.447,22** | **0,00** | **5.844.680,60** | **7.244.127,82** |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.668.568,71 | 7.790.099,78 | 0,00 | 3.975.501,44 | -3.814.598,34 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 626.627,26 | 1.141.551,55 | 0,00 | 357.523,00 | -784.028,55 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 30.234,39 | 2.097.071,24 | 0,00 | 826,11 | -2.096.245,13 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.325.430,36** | **11.028.722,57** | **0,00** | **4.333.850,55** | **-6.694.872,02** |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -870.595,86 | -1.521.708,00 | -1.708,00 | -101.457,24 | 1.420.250,76 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.138.023,17 | -27.373.539,09 | -5.772.182,09 | -5.109.625,77 | 22.263.913,32 |
| 26 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -910.912,96 | -2.622.783,74 | -578.488,74 | -1.111.863,26 | 1.510.920,48 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -2.000,00 | 2.000,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -49.600,00 | -49.600,00 | 0,00 | 49.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-6.919.531,99** | **-31.571.630,83** | **-6.405.978,83** | **-6.324.946,27** | **25.246.684,56** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908,26** | **-6.405.978,83** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** | **574.082,27** | **-21.942.355,48** | **-6.405.978,83** | **3.853.584,88** | **25.795.940,36** |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 4.975.872,00 | 18.475.822,00 | 0,00 | 3.200.000,00 | -15.275.822,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 3.652.448,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 8.347.552,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -7.556.917,76 | -6.603.893,00 | 0,00 | -5.148.788,61 | 1.455.104,39 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -12.000.000,00 | -12.000.000,00 |

# Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377,00** | **0,00** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** |
| **38** | **= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978,48** | **-6.405.978,83** | **1.904.796,27** | **8.322.774,75** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 2.823.480,31 | 0,00 | 0,00 | 969.401,12 | 969.401,12 |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 152.884,30 | 0,00 | 0,00 | 137.997,64 | 137.997,64 |
| **41** | **= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)** | **969.401,12** | **-6.417.978,48** | **-6.405.978,83** | **3.012.195,03** | **9.430.173,51** |

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.




### 2.3 Teilrechnungen

Mit den produktorientierten Teilrechnungen werden Nachweise über die Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft erbracht. Die einzelnen Rechnungen sind dem Jahresabschlussbericht angefügt. Die Teilrechnungen haben ein gegenüber den Gesamtrechnungen leicht abweichendes Gliederungsschema. In den Teilfinanzrechnungen ist lediglich die Darstellung der Ergebnisse aus der Investitionstätigkeit verpflichtend.

### 2.4 Bilanz

Die Bilanz der Kommune ist als Gegenüberstellung von gemeindlichem Vermögen (Aktivseite) und den Finanzierungsmittel (Passivseite) eine auf den jährlichen Abschlussstichtag bezogene Darstellung und ein wesentlicher Bestandteil des doppischen Rechnungswesens im NKF. Die einzelnen Bilanzwerte werden auf den nächsten Seiten dargestellt. Zum Vergleich werden die Vorjahreswerte in der nachstehenden Tabelle ebenfalls aufgeführt.

| Name | Ergebnis Vorjahr 2020 | Ergebnis Rechn.-jahr 2021 |
|---|---|---|
| AKTIVA | 0 | 0 |
| O. Aufwendungen Erhalt. gemeindl. Leistungsf. Corona Bilanzierungshilfe | 1.605.155 | 2.676.718 |
| 1. Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 |
| 1.2 Sachanlagen | 0 | 0 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | 0 | 0 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 7.748.512 | 7.838.280 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 4.538.549 | 4.466.761 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 924.915 | 924.655 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.702 | 3.717.625 |
| Summe unbebaute Grundstücke | 16.929.678 | 16.947.322 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | 0 | 0 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861 | 4.268.562 |
| 1.2.2.2 Schulen | 38.428.082 | 37.897.162 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 669.779 | 521.579 |
| 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb. | 16.053.985 | 15.517.017 |
| Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 0 | 0 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.613 | 20.755.783 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.328.232 | 3.243.716 |
| 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. u.Sicherh.anl. | 0 | 0 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl. | 44.012.932 | 41.915.014 |
| 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl. | 28.988.914 | 27.708.113 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.656 | 11.804 |
| Summe Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.887 | 50.651 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 |
| 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 |
| Summe Sachanlagen | 179.714.277 | 179.600.356 |
| 1.3 Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800 | 1.830.800 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 100.750 | 102.750 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 0 | 0 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586 | 584.586 |
| Summe Finanzanlagen | 2.516.136 | 2.518.136 |
| 1.3.5 Ausleihungen | 0 | 0 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0 | 0 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 0 | 0 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 249.991 | 249.991 |
| Summe Ausleihungen | 249.991 | 249.991 |
| Summe Anlagevermögen | 182.538.077 | 182.415.776 |
| 2. Umlaufvermögen | 0 | 0 |
| 2.1 Vorräte | 0 | 0 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | 0 | 0 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| Summe Vorräte | 0 | 0 |
| 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 3.600.057 | 4.199.984 |
| 2.2.1.1 Gebühren | 2.062.356 | 2.071.900 |
| 2.2.1.2 Beiträge | -2.228 | -2.228 |
| 2.2.1.3 Steuern | -68.993 | -126.596 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 85.302 | 3.872 |
| 2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen | 931.904 | 839.861 |
| Summe Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.608.399 | 6.986.794 |

| Name | Ergebnis Vorjahr 2020 | Ergebnis Rechnungsjahr 2021 |
|---|---|---|
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | -953.700 | -1.494.019 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 1.206.320 | 1.206.320 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 1.948.414 | 2.061.327 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 0 | 0 |
| Summe Privatrechtliche Forderungen | 2.201.034 | 1.773.628 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | -1.834 | 15.301 |
| Summe Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 8.807.599 | 8.775.722 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 |
| 2.4 Liquide Mittel | 969.401 | 3.012.195 |
| Summe Umlaufvermögen | 9.777.000 | 11.787.917 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.869 | 386.381 |
| 4. Abgrenzungsposten für latente Steuern | 0 | 0 |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 194.293.101 | 197.266.793 |
| PASSIVA | 0 | 0 |
| 1. Eigenkapital | 0 | 0 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | -43.359.306 | -43.571.971 |
| 1.2 Sonderrücklage | -100.000 | -100.000 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | -2.786.403 | -3.110.993 |
| 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -324.590 | ~~-2.941.556~~-2.793.756 |
| Summe Eigenkapital | -46.570.299 | -49.576.720~~724.519~~ |
| 2. Sonderposten | 0 | 0 |
| 2.1 für Zuwendungen | -39.549.451 | -40.568.997 |
| 2.2 für Beiträge | -16.695.376 | -16.238.114 |
| 2.3 für den Gebührenausgleich | -1.457.858 | -1.869.146 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | -5.519.396 | -5.348.388 |
| Summe Sonderposten | -63.222.081 | -64.024.646 |
| 3. Rückstellungen | 0 | 0 |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | -33.593.780 | -34.256.687 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0 | 0 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | -1.617.594 | ~~-1.287.507~~1.435.306 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | -1.941.664 | -2.146.897 |
| Summe Rückstellungen | -37.153.038 | -37.838.890~~691.090~~ |
| 4. Verbindlichkeiten | 0 | 0 |
| 4.1 Anleihen | 0 | 0 |
| 4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 0 | 0 |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0 | 0 |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0 | 0 |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 0 | 0 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | -34.365.558 | -32.559.448 |
| 4.2.5 von Kreditinstituten | -4.825.029 | -4.750.920 |
| Summe Verbindlichk. a. Krediten f. Investitionen | -39.190.587 | -37.310.368 |
| 4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung | 0 | 0 |
| 4.4 Verbindl. a.Vorg.,die Kreditaufn. gleichkommen | 0 | 0 |
| 4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung | -2.535.487 | -1.877.500 |
| 4.6 Verbindl. aus Transferleistungen | -11.938 | -6.644 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | -333.731 | -192.080 |

Formatiert: Hervorheben

Formatiert: Hervorheben

Formatiert: Hervorheben

Formatiert: Hervorheben

| | | |
|---|---|---|
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | -1.059.307 | -1.904.591 |
| Summe Verbindlichkeiten | -43.131.050 | -41.291.183 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | -4.216.633 | -4.535.354 |
| SUMME PASSIVA | -194.293.101 | -197.266.792 |

**Erläuterungen zur Bilanz**

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.
Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

**Aktiva**

**I. Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021. Die wesentlichen Veränderungen werden kurz dargelegt:

**1. Immaterielle Vermögensgegenstände**

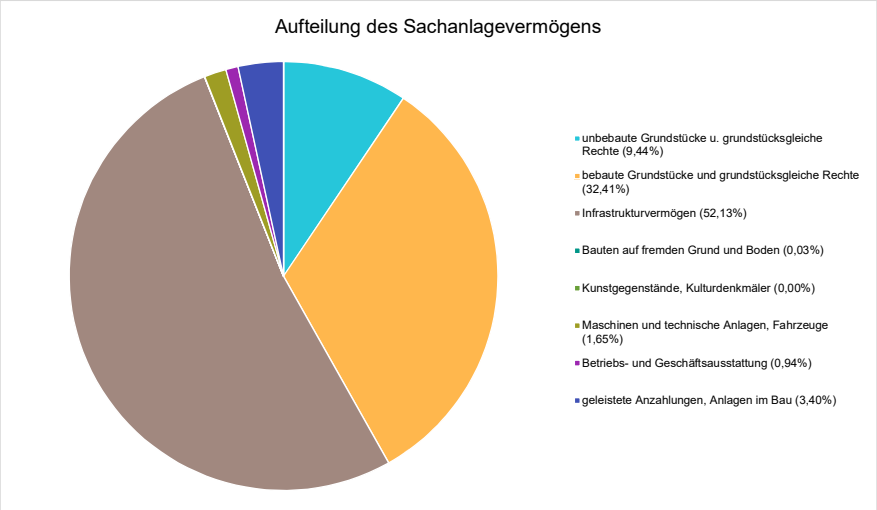
Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.
Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 | -10.381 |

**2. Sachanlagen**

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Kommune auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2 - Sachanlagen** | **179.714.277** | **179.600.356** | **-113.921** |
| 1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 16.929.678 | 16.947.322 | 17.643 |
| 1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 | -199.387 |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 | -3.457.915 |
| 1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |




### a) Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Kommune ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

Folgende Grundstücke mit einem Gesamtbestandswert in Höhe von 28.986 Euro werden im Umlaufvermögen dargestellt, weil diese am Stichtag zum Verkauf angeboten wurden und nicht für die Aufgabenerfüllung der Stadt vorgesehen sind:

- Gemarkung Wegberg Flur 67 Stück 1058 682m² 2.046 €
- Gemarkung Wegberg Flur 92 Stück 34 355m² 3.550 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 1.114m² 22.003 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 288 217m² 1.139 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 140 13m² 247 €

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **16.929.678** | **16.947.322** | **17.643** |
| 1.2.1.1 - Grünflächen | 7.748.512 | 7.838.280 | 89.768 |
| 1.2.1.2 - Ackerland | 4.538.549 | 4.466.761 | -71.788 |
| 1.2.1.3 - Wald, Forsten | 924.915 | 924.655 | -260 |
| 1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.702 | 3.717.625 | -77 |

### b) Aufbauten bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Kommune befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.2 - Bebaute Grundstücke** | **58.403.706** | **58.204.320** | **-199.387** |
| 1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861 | 4.268.562 | 1.016.701 |
| 1.2.2.2 - Schulen | 38.428.082 | 37.897.162 | -530.920 |
| 1.2.2.3 - Wohnbauten | 669.779 | 521.579 | -148.200 |
| 1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 16.053.985 | 15.517.017 | -536.967 |

Im Jahr 2021 wurden die Maßnahmen:

- Nachaktivierung Sanierung Gymnasium II. und III. Bauabschnitt mit 529.800 € (Σ 6.212.283 €)
- Erweiterung Kita Merbeck mit 923.120 €
- Nachaktivierung Erweiterung Kita Rabennest Harbeck mit 173.386 € (Σ 754.285 €)
- Nachaktivierung Zaun und Heckenanlage Schulzentrum mit 18.336 € (Σ 60.560 €)

in den Sachanlagenbestand übernommen.

### c) Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.3 - Infrastrukturvermögen** | **97.092.346** | **93.634.431** | **-3.457.915** |
| 1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.613 | 20.755.783 | 7.170 |
| 1.2.3.2 - Brücken und Tunnel | 3.328.232 | 3.243.716 | -84.516 |
| 1.2.3.4 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 44.012.932 | 41.915.014 | -2.097.918 |
| 1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 28.988.914 | 27.708.113 | -1.280.801 |
| 1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.656 | 11.804 | -1.851 |

Das Infrastrukturvermögen hat sich insgesamt um 3.457.915 Euro verringert.

Bei den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen wurde in 2021 ein Vermögenszugang in Höhe von 219.218 Euro gebucht demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von -2.317.136 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| o Ergänzungen an Kläranlagen und Pumpstationen | 49.423 € |
| o Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim | 151.393 € |
| o Kanalsanierung Auf dem Kirchkamp (Restsumme) | 4.016 € |
| | (Σ 103.956 €) |
| o Kanalsanierung Beethovenstraße (Restsumme) | 6.994 € |
| | (Σ .230.807 €) |

Für das Straßennetz/Brücken/Straßenbeleuchtung wurde ein Vermögenszugang in Höhe von 213.568 Euro verbucht, demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von 1.494.369 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| • Geländer Burggraben | 23.751 € |
| • Erweiterung Parkplatz P4 Traumweg | 57.287 € |
| • Erweiterung Straßenbeleuchtung | 24.953 € |
| • Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | 106.794 € |

**d) Bauten auf fremden Grund und Boden**

Zu den Bauten auf fremden Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Kommuneeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |

**e) Kunstgegenstände**

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |

Lediglich für ein in 2013 erworbenes Kunstwerk wird eine Abschreibung verbucht.

### f) Betriebsvorrichtungen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.
Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |

Im Haushaltsjahr 2021 hat sich die Bilanzposition um 237.738 Euro erhöht. Es wurden zwei Fahrzeuge mit einem Ertrag in Höhe von 12.478 Euro und ein Fahrzeug mit einem Verlust von 13.413 Euro veräußert.

Bei den Betriebsvorrichtungen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge wurden folgende betragsmäßig wesentlichen Aktivierungen vorgenommen:

- ANL01727 Feuerwehrfahrzeug HLF 10 352.763 €
- ANL01520 Kleintransporter Mercedes 314 CDI Sprinter 48.784 €
- ANL01724 Feuerwehrfahrzeug MTF 2 18.350 €
- ANL01519 Aufsitzrasenmäher 10.710€
- ANL01796 Kabelnetz IT (Schule am Grenzlandring) 73.114 €
- ANL01797 Kabelnetz IT (Edith-Stein-Realschule) 108.148 €

### g) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich in 2021 um 272.330 Euro im Wert erhöht. Es wurden diverse Möbel, elektrische Geräte und Computer mit einem Gesamtwert in Höhe von 412.094 Euro in Zugang gebucht. Die Höhe der regulären

Abschreibung betrug in 2021 262.693 Euro. Es wurden folgende betragsmäßig wesentlichen Aktivierungen vorgenommen:

- ANL01776 Atemschutzgeräte (FW Wegberg) 47.160 €
- ANL01777 Atemschutzgeräte (GH Rath-Anhoven) 10.002 €
- ANL01778 Atemschutzgeräte (GH Moorshoven) 5.630 €
- ANL01779 Atemschutzgeräte (GH Arsbeck) 7.567 €
- ANL01780 Atemschutzgeräte (GH Wildenrath) 11.766 €
- ANL01781 Atemschutzgeräte (GH Klinkum) 4.373 €
- ANL01679 Einbauküche GS Wegberg 29.900 €
- ANL01763 Mikrofonanlage Forum 28.999 €
- ANL01717 Einbauküche Rathaus Ebene 1 14.903 €
- ANL01387 Einbauküche KiGa Merbeck 13.514 €

**h) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |

Unter dieser Bilanzposition werden investive Auszahlungen verbucht, die für noch nicht fertig gestellte Anlagengüter angefallen sind. Der Wert beträgt zum 31.12.2021 6.106.362 Euro und resultiert aus der Übernahme von Maßnahmen aus 2020 und Vorjahren sowie neuen Maßnahmen aus 2021, die erst in den Folgejahren fertig gestellt werden. In der angefügten Liste sind die Baumaßnahmen und Beschaffungen mit Auszahlungen bis zum 31.12.21 von mehr als 100.000 Euro dargestellt, die noch nicht aktiviert wurden:

| Investitions-auftrag | Maßnahme | Auszahlungssumme bis zum 31.12.2020 |
|---|---|---|
| 011304H764 | Neubau Feuerwache Wegberg | 1.764.957,53 € |
| 120101S200 | Umgestaltung Bahnhofsumfeld Wegberg | 660.081,72 € |
| 011304H255 | Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof | 542.438.29 € |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 485.525,19 € |
| 011304H577 | Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck | 385.058,48 € |
| 110301K193 | Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 199.564,50 € |
| 120101S920 | Neubau Brücke Bischofsmühle | 171.063,46 € |
| 110301K149 | Kanalsanierung Venloer Straße | 153.078,87 € |
| 110301T100 | Ergänzung an Kläranlagen und PST | 131.640,33 € |
| 150103I302 | Erschließung Gewebegebiet Rath-Anhoven | 131.602,10 € |
| 110301T512 | KA Wegberg Nitrifikation/Gebläsestation | 104.690,96 € |

In die Bilanzpositionen „Bebaute Grundstücke“, „Infrastrukturvermögen“ und „Anlagen im Bau“ sind aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 487.525 Euro eingerechnet. Aktivierte Eigenleistungen dürfen als Ertrag verbucht werden, wenn bei der Herstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen Aufwendungen entstanden sind, die der Stadt zurechenbar sind, so z. B. für den Einsatz von Personal (Architektenleistung o. ä.).

### 3. Finanzanlagen

#### a) Beteiligungen, Sondervermögen und Wertpapiere

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Kommune überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

| | 2020 | 2021 | |
|---|---|---|---|
| **1.3 - Finanzanlagen** | **2.766.127** | **2.768.127** | **-2.000** |
| 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800 | 1.830.800 | 0 |
| 1.3.2 - Beteiligungen | 100.750 | 102.750 | -2.000 |
| 1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586 | 584.586 | 0 |
| 1.3.5 - Ausleihungen | 249.991 | 249.991 | 0 |

Unter der Bilanzposition „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ist ein angesparter Pensionsfonds erfasst.

Zum 01.07.2016 ist das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz mit Änderungen bei der Verteilung der Pensionslasten im Falle von Versetzungen in Kraft getreten. Seit diesem Zeitpunkt besteht die Pflicht für den vorherigen Dienstherrn, die gebildeten

Rückstellungen anteilig dem KVR-Fonds zuzuführen. Die Abfindungszahlungen fließen zu 70% in den KVR-Fonds und zu 30 % in den von der jeweiligen Umlagegemeinschaft solidarisch finanzierten Versorgungsaufwand zur Minderung des Risikoaufwandes.

Der bestehende Fonds hatte in 2021 mit 3,81 % eine positive Wertentwicklung (die Entwicklung in den Vorjahren fiel wie folgt aus: 2020: -2,79 %, 2019: 6,51 %, 2018: -3,08 %, 2017: 2,42 %; 2016: 0,19 %). Der KVR Fonds besteht zu rd. 90 % aus Wertpapieren.

Der KVR-Fonds besteht aus einem Pflichtzuführungskonto und aus einem Konto für freiwillige Zuführungen. In dem freiwilligen Konto für Zuführungen werden Abfindungszahlungen nach dem Landesbeamtenversorgungsgesetz NRW aufgeführt.

Zum Stichtag 31.12.2021 wurde durch die Rheinische Versorgungskasse der Nachweis über die Anzahl und den Wert der städtischen Anteile am KVR-Fonds mitgeteilt.

Der Bilanzwert zum 31.12.2020 in Höhe von 584.586 Euro verändert sich nicht, da im Jahr 2021 über den KVR-Fonds keine Abfindungszahlungen vorgenommen wurden.
Somit ergibt sich zum 31.12.2021 ein Bilanzwert in Höhe von 584.586 Euro (Buchwert). Durch die positive Fondsentwicklung beträgt der Fondswert zum 31.12.2021 insgesamt 681.481 Euro.

Sieben weitere Abfindungsverfahren befanden sich zum Bilanzstichtag 31.12.2021 noch in der Abwicklung bei den Rheinischen Versorgungskassen. Die Positionen werden bis zur endgültigen Abwicklung unter den laufenden Erstattungsverpflichtungen bzw. Erstattungsansprüchen geführt.

Da die RVK die Abfindungszahlung bei Dienstherrenwechsel für die Stadt Wegberg übernimmt, entsteht zum Zeitpunkt der Entstehung der Erstattungsverpflichtung gleichzeitig auch ein Anspruch auf volle Erstattung aus der Umlage der Versorgungskasse.

Bei den Beteiligungen sind durch die Stammeinlage zur Klärschlammpoolkooperation 2.000 Euro zugebucht worden.

Der Beteiligungsbericht ist nach § 117 Abs. 1 S. 3 GO NRW dem Jahresabschluss beizufügen, wenn kein Gesamtabschluss nach § 116 a GO NRW aufzustellen ist. Für die Jahre 2010 bis 2020 wurde kein Gesamtabschluss aufgestellt. Die Prüfung des Verzichts auf den Gesamtabschuss für die Jahre 2010-2020 ist abgeschlossen.

§ 116 a Abs. 2 GO NRW legt fest:
Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Das Vorliegen der Voraussetzungen nach Absatz 1 ist gegenüber dem Rat anhand geeigneter Unterlagen nachzuweisen. Die Entscheidung des Rates ist der

Aufsichtsbehörde jährlich mit der Anzeige des durch den Rat festgestellten Jahresabschlusses der Kommune vorzulegen.
Aufgrund der Tatsache, dass die SEWG mbH ihren Jahresabschluss noch nicht fertig gestellt hat, kann der Beteiligungsbericht 2021 noch nicht aufgestellt werden.

**b) Anteile an verbundenen Unternehmen und Ausleihungen**

In der Eröffnungsbilanz wurden die Werte der Finanzanlagen zum Teil durch das Substanzwertverfahren ermittelt:

Zu den Finanzanlagen gehören:

- Anteile an der SEWG mbH (1.830.800 €),
- Anteile an den Kreiswerken Heinsberg (233.986 €)
- Anteile an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Heinsberg (15.360 €).
- Geschäftsanteil Volksbank Erkelenz eG (645 €)

Der Anteilswert an der SEWG mbH setzt sich aus dem Eigenkapital und den zum 01.01.07 bestehenden Differenzen zwischen den Anschaffungskosten der Grundstücke im Anlagenbestand und deren vorsichtig geschätzten Marktwerten zusammen.
Die geschätzten Verkehrswerte für die im SEWG-Eigentum stehenden Grundstücke, die sofort veräußerbar bzw. mittelfristig veräußerbar sind, wurden zuletzt im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 ermittelt.
Der Stadt liegen noch keine Unterlagen für den Jahresabschluss 2021 der SEWG mbH vor, sodass deren Bilanz noch nicht ausgewertet werden kann.

Außerdem wird unter der Position „Beteiligungen“ das Stiftungskapital für die Beecker Museen ausgewiesen.

## II. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Kommune zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

### 1. Vorräte

Vorräte von wesentlichem Wert sind nicht vorhanden.

### 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

#### a) Forderungen

Die offenen Steuerforderungen wurden zum Nennwert erfasst und durch Abschreibungen pauschalwertberichtigt. Im Jahresabschluss 2021 wurde das Verfahren der Abschreibungen umgestellt. Näheres wird unter dem Punkt „Forderungsspiegel“ beschrieben.

**b) Sonstige Vermögensgegenstände**

Diese Bilanzposition erfasst die Forderungen aus den Umsatzsteuererklärungen sowie die Buchwerte von Grundstücken, die zum Verkauf (durch die SEWG mbH) angeboten werden.

**3. Liquide Mittel**

Der Kassenbestand betrug einschließlich der Veränderung bei den fremden Finanzmitteln zum 31.12.2021 3.012.194,47 Euro.

**III. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Diese Position enthält Auszahlungen, die erst im folgenden Jahr zu Aufwendungen führen, da der Werteverzehr dem neuen Haushaltsjahr zugerechnet werden muss. Den größten Teil der Summe stellen die Mittel für die offene Ganztagsschule, die Beamtenbesoldungen und die Umlage für den Versorgungsaufwand der Beamten für den Monat Januar 2022 dar.

**Passiva**

**I. Eigenkapital**

**1. Allgemeine Rücklage**

Die allgemeine Rücklage erfasst das Eigenkapital, das nicht als Sonderrücklage oder als Ausgleichsrücklage zu führen ist.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Von dieser Regelung sind Grundstücke ausgenommen, die zum Verkauf bestimmt sind.
Gemäß § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW darf die Kommune Vermögensgegenstände, die sie zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht braucht, veräußern. Vermögensgegenstände dürfen in der Regel nur zu ihrem vollen Wert veräußert werden.

Sofern nach § 92 Abs. 7 GO NRW[2] bzw. § 58 KomHVO eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz durchgeführt wird, wird die sich daraus ergebene Wertveränderung gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

| **Bestand Allgemeine Rücklage 31.12.2020** | **43.359.305 €** |
|---|---|
| Der Überschuss von 129.822 € aus dem Vorjahr wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt | 0 € |

[2] Die ergebnisneutrale Berichtigung der Eröffnungsbilanz ist nach § 92 Abs. 7 GO NRW befristet und konnte dem Gesetzeswortlaut zufolge letztmalig im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss, d.h. im Abschluss für das Jahr 2010, vorgenommen werden. Entsprechend eines Ergebnisprotokolls aus einer Arbeitssitzung zwischen dem Innenministerium, den Bezirksregierungen und der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Möglichkeit einer ergebnisneutralen Berichtigung nach dem 4. Jahresabschluss bestätigt.

| | |
|---|---|
| **Verrechneter Ertrag nach § 44 Abs. 3 KomHVO** | |
| Verkauf Gerichhausen 47 | 139.388 € |
| Teilverkauf Gemarkung Wegberg Flur 24 Stk. 597 | 24.653 € |
| Verkauf HS-2660 ELW 1 Wegberg (Erstattung Versicherung) | 18.167 € |
| Verkauf Boki Friedhofsbagger | 10.999 € |
| Verkauf Unimog Typ 406 | 9.101 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 92 Stk. 338 | 8.748 € |
| Verkauf Schanzlin Gigant Bauhof | 4.153 € |
| Verkauf Gemarkung wegberg Flur 68 Stk. 533 | 2.892 € |
| Verkauf Peugeot 308 | 1.479 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 90 Stk. 786 | 1.276 € |
| Verkauf Abricht/Dickenhobel HC 310K | 1.250 € |
| Verkauf Formatkreissäge Bäuerle | 996 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 42 Stk. 32 | 923 € |
| Verkauf Aktenvernichter | 929 € |
| Verkauf handgeführte Asphaltfräse | 510 € |
| Verkauf Anbau Vertikutierer | 391 € |
| Verkauf Weisser Aufsatzstreuer | 250 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 43 Stk. 35 | 226 € |
| Verkauf Schachtdeckel Hebegerät | 50 € |
| **Verrechneter Abgang nach § 44 Abs. 3 KomHVO** | |
| Verkauf HS-2660 ELW - Wegberg | -13.412,86 € |
| **Endbestand Allgemeine Rücklage** | **43.571.910 €** |
| | |

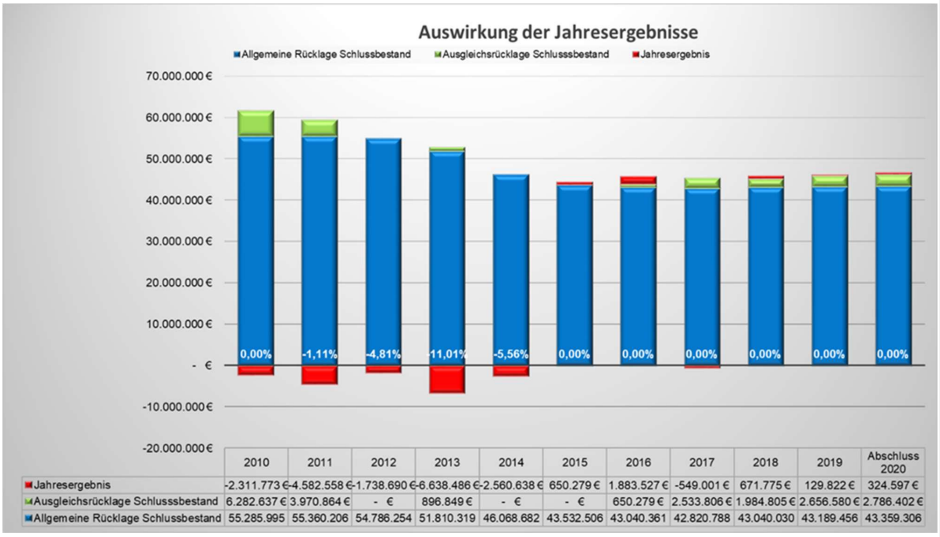
## 2. Sonderrücklage

Die Sonderrücklage in Höhe von 100.000 Euro ist als Passivausweis zur Darstellung des ausgegliederten Vermögens aus dem Stiftungsanteil „Beecker Museen“ anzusetzen.

## 3. Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen. Sie dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan bzw. den Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. Nach Beschlussfassung durch den Rat kann der Jahresfehlbetrag mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden.

Das Eigenkapital ist in den Jahren 2009-2014 stetig gesunken. Die Jahresüberschüsse 2015 und 2016, 2018 bis 2020 wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. 2017 wurde ein Fehlbetrag der Ausgleichsrücklage entnommen. Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs und die dauerhafte Erhaltung eines ausgeglichenen Haushaltes.
In dem nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage aufgezeigt.




| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Abschluss 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Jahresergebnis | -2.311.773 € | -4.582.558 € | -1.738.690 € | -6.638.486 € | -2.560.638 € | 650.279 € | 1.883.527 € | -549.001 € | 671.775 € | 129.822 € | 324.597 € |
| Ausgleichsrücklage Schlussbestand | 6.282.637 € | 3.970.864 € | - € | 896.849 € | - € | - € | 650.279 € | 2.533.806 € | 1.984.805 € | 2.656.580 € | 2.786.402 € |
| Allgemeine Rücklage Schlussbestand | 55.285.995 | 55.360.206 | 54.786.254 | 51.810.319 | 46.068.682 | 43.532.506 | 43.040.361 | 42.820.788 | 43.040.030 | 43.189.456 | 43.359.306 |

Gemäß § 76 Abs. 1 S. 2 GO NRW wurde mit der Bestätigung über den Jahresabschluss 2014 die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ausgelöst. Seit 2016 konnte die Ausgleichsrücklage mit Ausnahme der Entnahme durch das negative Ergebnis in 2017 wieder aufgefüllt werden. Das positive Ergebnis 2021 ist sehr deutlich, sodass die Überlegung anzustellen ist, ob das Haushaltssicherungskonzept aufgegeben werden kann.

Problematisch bleiben nach wie vor die negativen Planergebnisse. Inzwischen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt, dass das Haushaltssicherungskonzept jedoch auch mit negativen Planergebnissen aufgegeben werden kann, solange die allgemeine Rücklage in der mittelfristigen Finanzplanung nicht in Anspruch genommen wird.

Auffällig ist in den Jahresabschlüssen, dass seit 2015 meist deutlich bessere Jahresergebnisse als Planergebnisse erzielt wurden. Es steht jedoch außer Frage, dass nicht von einer statistischen Prognose sondern von echten Planergebnissen eine Prüfung zur Pflicht der Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes abzuleiten ist.

| Jahr | Planergebnis | Ergebnis Jahresabschluss | Abweichung |
|---|---|---|---|
| **2013** | -2.390.850 € | -6.638.486 € | -4.247.636 € |
| **2014** | -2.189.350 € | -2.560.638 € | -371.288 € |
| **2015** | -3.532.277 € | 650.279 € | 4.182.556 € |
| **2016** | -2.211.013 € | 1.883.528 € | 4.094.541 € |
| **2017** | -4.337.166 € | -549.001 € | 3.788.165 € |
| **2018** | -1.870.265 € | 671.225 € | 2.541.490 € |
| **2019** | -321.440 € | 129.822 € | 451.262 € |
| **2020** | -1.512.437 € | 324.590 € | 1.837.027 € |
| **2021** | -1.490.747 € | 2.793.756 €<br>~~2.956.550 €~~ | 4.284.503 €<br>~~4.447.297 €~~ |

**Formatierte Tabelle**
**Formatiert:** Hervorheben
**Formatiert:** Hervorheben

Es bleibt aufgrund der Effekte, die zu dem positiven Ergebnis 2021 beigetragen haben, fraglich, ob die Haushaltslage als stabil bezeichnet werden kann. Es ist äußerst unsicher, wie sich die Gewerbesteuererträge und auch die Einkommenssteuererträge bei der derzeitigen weltwirtschaftlichen Lage weiterentwickeln werden. Das Ergebnis ist jedoch nicht nur durch nachlassende Erträge, sondern auch durch deutlich gestiegene Energie- und Baukosten sowie eine Zinstrendwende gefährdet. Die finanzielle Krise mag die Stadt Wegberg zwar in den letzten Jahren gut ausgestanden haben, es stehen jedoch mit dem Bau der Feuerwache und vielen anderen Projekten hohe neue Schuldenlasten bevor.

### 4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf ~~2.941.556~~ 2.793.756 € (einschließlich der Corona-Bilanzierungshilfe und ausschließlich des Betrages, der sofort mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wird) vor Prüfung. Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW beschließt der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses.

Formatiert: Hervorheben

## II. Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2 - Sonderposten | 63.222.081 | 64.024.646 | 802.565 |
| 2.1 - für Zuwendungen | 39.549.451 | 40.568.997 | 1.019.546 |
| 2.2 - für Beiträge | 16.695.376 | 16.238.114 | -457.262 |
| 2.3 - für den Gebührenausgleich | 1.457.858 | 1.869.146 | 411.288 |
| 2.4 - Sonstige Sonderposten | 5.519.396 | 5.348.388 | -171.008 |

**Die Sonderposten für Zuwendungen** setzen sich aus den Investitionspauschalen nach dem Kommunefinanzierungsgesetz und den zweckgebundenen Zuwendungen zusammen. Bis zur Aktivierung des Anlagegutes sind Zuwendungen als erhaltene Anzahlungen zu verbuchen.
Sobald ein Vermögensgegenstand aktiviert wird, für den die Stadt Zuwendungen erhalten hat, kann der Sonderposten passiviert werden. Außerdem gibt es noch Sonderposten für Beiträge, die entsprechend der Abschreibung der zugehörigen Anlagegüter aufgelöst werden.
Im Jahr 2021 wurde eine Summe von 3.168.485 Euro als Sonderposten direkt einem Anlagegut zugeordnet.

**Sonderposten für Gebührenausgleich**
Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenausgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben.

Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 1.869.146 Euro.

**Sonstige Sonderposten**
Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden.
Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 5.348.388 Euro.

## III. Rückstellungen

Zum 31.12. 2021 hat die Kommune folgende Rückstellungen gebildet:

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 3 - Rückstellungen | 37.153.038 | 37.691.090 | 538.053 |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen | 33.593.780 | 34.256.687 | 662.907 |
| 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen | 1.617.594 | 1.435.306 ~~1.287.507~~ | 182.291 ~~330.087~~ |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 1.941.664 | 2.146.897 | 205.233 |

**Formatiert:** Hervorheben
**Formatiert:** Hervorheben
**Formatiert:** Hervorheben

Die Fortschreibung der Pensions- und Beihilferückstellungen wird jährlich von der Rheinischen Versorgungskasse mit Hilfe von versicherungsmathematischen Gutachten ermittelt. Den aktuellen Berechnungen werden die Heubeck Richttafeln 2018 G zugrunde gelegt.

Die Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2020 wurden nicht verwendet, da das Leistungsgeschehen in der privaten Krankenversicherung nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde. Insbesondere unterlassene Arztbesuche und aufgeschobene planbare Operationen haben zu einem Leistungsrückgang geführt. Dies kann aus aktueller Sicht nicht als nachhaltig angesehen werden. Aus diesem Grund wurden für die Bewertung die um 2 % erhöhten Kopfschäden der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 verwendet.

Hinsichtlich der Höhe der Besoldung und Versorgung wird eine jährliche Dynamik von 2 % unterstellt. Abweichend hiervon werden feststehende Besoldungserhöhungen mit dem realen Faktor eingerechnet.

Der Wert hat sich im Jahr 2021 um 662.907 Euro erhöht und beträgt zum 31.12.2021 34.256.687 Euro. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten / Beamtinnen und Versorgungsempfängern sowie Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber abgebenden oder aufnehmenden Dienstherren. Gesetzliche Grundlage für die Einstellung der Pensionsrückstellungen bildet § 37 Abs. 1 KomHVO NRW i. V. m. § 88 Landesbeamtengesetz NRW.

Die Höhe des Aufwands für Pensions- und Beihilfelasten wird grundsätzlich durch Besoldungserhöhungen, Frühpensionierungen, Beförderungen und durch die Versetzung von Beamten und Beamtinnen belastet.

Eine im Jahr 2021 stattgefundene Beförderung wirkt sich in den Rückstellungsbeträgen erst ab dem Jahr 2022 aus.

Die Finanzierung der steigenden Versorgungsleistungen bleibt eine große Herausforderung für viele Kommunen, so auch für die Mühlenstadt Wegberg. Mangels ausreichender Liquiditätsüberschüsse konnten in der Vergangenheit keine Finanzanlagen zur Deckung späterer Lasten aufgebaut werden.

Der unterbliebene Kapitalaufbau wird zukünftige Generationen stärker belasten und widerspricht dem Grundsatz der Generationengerechtigkeit.

Am Bilanzstichtag befanden sich gleichbleibend zum Vorjahr 36 Beamte / Beamtinnen im aktiven Dienst (einschl. Anwärter). Das durchschnittliche Alter dieser Personen liegt mit 48,92 Jahren über dem Durchschnitt mit der Folge, dass die Zuführungen zu den Rückstellungen höher ausfallen[3]. Die Beamtenquote aller städtischen Beschäftigten beträgt 14,45 %.

Der Aufwand des Jahres 2021 für die Zuführung zu den unten aufgeführten Pensions- und Beihilferückstellungen fällt zunächst positiver als der Planansatz aus. Die Werte sind bei den Konten 505100/ 506100 für aktive Beamte und bei 515100/516100 für Versorgungsempfänger wie folgt ausgewiesen:

| Konto | Bezeichnung | Haushalts-ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 828.943 € | 540.082 € | 288.861 € |
| 506100 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 218.252 € | 121.596 € | 96.656 € |
| 515100 | Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger | -150.209 € | 75.881 € | - 226.090 € |
| 516100 | Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger | 88.027 € | 148.704 € | - 60.677 € |
| | Summe: | 985.013 € | 886.263 € | 98.750 € |

Zwei Versorgungsempfänger sind verstorben.

[3] Das Statistisches Bundesamt hat für den 30.06.20 bei Kommunalverwaltungen ein Durchschnittsalter von 45,2 Jahren ermittelt.

Der Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen bleibt weiterhin nur bedingt planbar.

Welche Pensionslasten für Wahlbeamte aufgenommen werden müssen, hängt von deren vorherigen Beschäftigungen (Beamter, Angestellte oder Selbständiger) und Eintrittsalter ab.

Ein Planansatz bei den Ertragskonten 458100 (Beteiligungen anderer Behörden an den Pensionslasten bei Dienstherrenwechsel), 458210 (Auflösung Pensionsrückstellung) und 458220 (Auflösung von Beihilferückstellungen) wurde, wie bereits im Vorjahr auch, für das Jahr 2021 nicht eingestellt. Hier tritt eine Ergebnisverbesserung von 296.945 Euro auf.
Die unterjährige Entwicklung dieser Konten unterliegt nur bedingt planbaren und nicht beeinflussbaren Ereignissen und wird über die vorgenannten Rückstellungskonten sowie nachfolgenden sonstigen Rückstellungen und Forderungen aus Versorgungsansprüchen abgebildet.

Die durch die Versorgungskasse ermittelten Versorgungsansprüche bzw. -verpflichtungen bei Dienstherrenwechseln von Beamten / Beamtinnen werden, ergänzt durch sieben Fälle, die sich zum Bilanzstichtag im Abwicklungsverfahren bei den Rheinischen Versorgungskassen befinden, mit ihrem Barwert in der Bilanz wie folgt ausgewiesen:

| | |
|---|---|
| Sonstige Rückstellungen: | 1.067.169 € |
| Forderungen aus Versorgungsansprüchen: | 2.222.533 € |

Die Instandhaltungsrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen werden unter Punkt 2.5.4 f beschrieben.

**IV. Verbindlichkeiten**

Die unter dem Gliederungspunkt 2.6.2 im Verbindlichkeitenspiegel nach Arten gegliederten Verbindlichkeiten haben im Vergleich zum Vorjahr abgenommen.

**V. Passive Rechnungsabgrenzung**

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bestehen größtenteils aus Friedhofsgebühren (Nutzungsrechte für Grabstätten), die für mehrere Jahre gezahlt werden. Weitere den Folgejahren zuzuordnende Teilerträge zu geleisteten Einzahlungen sind z. B. Gelder für die Betreuung und Versorgung der Kinder in den Schulen, Integrationskostenerstattungen oder Kriegsgräberpauschalen. Hierbei sind Abgrenzungen aufgrund des vom Kalenderjahr abweichenden Zuweisungszeitraumes notwendig. Außerdem wurde die Erbbaupacht für Grundstücke des Krankenhauses wegen des vertraglich vereinbarten abweichenden Zeitraumes abgegrenzt.

### 2.5 Weitere Angaben nach § 45 KomHVO

§ 45 KomHVO NRW legt im Einzelnen fest, welche Inhalte im Anhang des Jahresabschlusses dargestellt werden müssen:

- die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz
- Erläuterungen der Positionen der Ergebnisrechnung und von Teilen der Finanzrechnung (Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit)
- Beschreibung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen,
- die im Verbindlichkeitenspiegel ausgewiesenen Haftungsverhältnisse und Bestellungen von Sicherheiten,
- Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können,
- besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt,
- Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,
- Darstellung der Gegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden, sowie der entsprechende Rückstellungsbetrag,
- Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“, soweit es sich um wesentliche Beträge handelt,
- Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung, sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
- noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen,
- Verpflichtungen aus Leasingverträgen,
- ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan vorliegt,
- weitere wichtige Angaben, soweit dies gesetzlich vorgesehen ist.

### 2.5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen

Bei der Bilanzierung sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung entsprechend § 33 Abs. 1 KomHVO NRW anzuwenden; insbesondere sind folgende Grundsätze zu beachten:

**1. Prinzip der Einzelbewertung**
Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden.

**2. Wirklichkeitsprinzip**
Es ist wirklichkeitsgetreu zu bewerten, d. h. alle wesentlichen, vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, müssen berücksichtigt werden. Risiken und Verluste mit einer geringen Eintrittswahrscheinlichkeit bleiben außer Betracht.

**3. Prinzip der Bilanzkontinuität**
Die gewählte Form der Darstellung der Bilanz ist beizubehalten.

**4. Stetigkeit der Bewertungsmethode**
Einmal angewandte Bewertungsmethoden sind beizubehalten. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind daher auch im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

**5. Realisationsprinzip**
Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie bis zum Bilanzstichtag realisiert wurden.

**6. Imparitätsprinzip**
Alle bis zum Bilanzstichtag entstandenen vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

**7. Prinzip der Wertaufhellung**
Es dürfen Sachverhalte zwischen dem Bilanzstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses berücksichtigt werden, die sich auf Gegebenheiten im abgelaufenen Haushaltsjahr beziehen (wertaufhellende Informationen).

**8. Periodisierungsprinzip**
Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zahlungszeitpunkten zu berücksichtigen.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Für das nach dem 01.01.2007 erworbene Sach- und Umlaufvermögen wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde gelegt. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Mit dem 2. Weiterentwicklungsgesetz zum NKF[4] ist der Zeitraum für die körperliche Inventur des unbeweglichen Vermögens von fünf Jahren auf zehn Jahren verlängert worden. Diese Verlängerung ist darin begründet, dass der Gesetzgeber erkannt hat, dass der hohe Arbeitsaufwand für das Inventurverfahren die Kommunen überlastet. Eine Recherche in den Prüfberichten der Gemeindeprüfungsanstalt und in den Jahresabschlüssen von anderen Städten hat ergeben, dass häufig Inventuren verschoben und die Fristen oft überschritten werden müssen.

Die Vermögensposition „Straßennetz“ und die Werte von Gebäuden wurden zum 31.12.2010 überarbeitet. 2015 fand die letzte Inventur der Gebäude statt.

Um den Aufwand zu schmälern, sollte die Inventur für die Abwassereinrichtungen und die Straßen in Teilen jährlich vorgenommen werden. Die Personalknappheit und vordringlichere Aufgaben ließen jedoch in den letzten Jahren nicht zu, dass das Infrastrukturvermögen ausreichend im Sinne der Inventurrichtlinien begutachtet wurde, zumal im Bereich der Straßen 7.658 Einzelpositionen (aufgeteilt in Bankette, Fahrbahn, Gehweg u. a.) in Augenschein zu nehmen sind.
Die durch den Fachbereich übermittelten Informationen sind letztlich von der Kämmerin im Jahresabschluss 2020 als unzureichend bewertet worden, zumal somit bei dem Straßenvermögen auch keine Möglichkeit gegeben war, Instandhaltungsrückstellungen zu bilden.

Der Fachbereich Umwelt, Verkehr und Abwasser hatte eine Neubewertung des Straßenvermögens mithilfe einer externen Firma beauftragt. Mitte 2022 wurde das Ergebnis einer Straßeninventur vorgelegt, welches derzeit ausgewertet wird. Nähere Erläuterungen sind dem Gliederungspunkt 2.5.4 zu entnehmen.

Die Inventur des beweglichen Anlagevermögens wurde zum Stichtag 31.12.19 durchgeführt.

Die Vermögenspositionen „Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ wurden weitestgehend zum 31.12.2010 geprüft und korrigiert. Letzte Berichtigungen wurden 2012 und für ein größeres Grundstück noch 2013 vorgenommen. Zum 31.12.2021 wurden die Grundstücke eine weiteren Inventur unterzogen.

**Allgemeine Angaben**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel unter 2.6.1
Die Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurde anhand der NKF-Rahmentabelle des Innenministeriums und mit Hilfe von ortsüblichen Werten, die auf Erfahrungswerten basieren, festgelegt.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde 2021 eine Ergänzung in der Abschreibungstabelle vorgenommen.

[4] Am 01.01.2019 in Kraft getreten

| Abschreibungssätze Stadt Wegberg<br>Stand: 31.12.2021 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Vermögensgegenstand** | **Nutzung in Jahren** | **geändert zum** | **zugefügt am:** |
| 4.183 | Lichttechnik (Scheinwerfer, Halogenstrahler, Beleuchtungen) | 8 | | **02.11.2021** |

Gem. § 36 Abs. 5 KomHVO ist die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen, wenn durch die Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht wird. Im Jahr 2021 wurde bei keinem Anlagegut der Stadt Wegberg die Nutzungsdauer durch Modernisierungsmaßnahmen/Erweiterungen verlängert.

Es wurde ausschließlich linear abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von unter 800 Euro netto wurden nach § 36 Abs. 3 KomHVO NRW direkt als Aufwand verbucht. Die zugelassenen allgemeinen Bewertungsvereinfachungen (vgl. § 35 KomHVO NRW) und die speziellen Bewertungsvereinfachungen (vgl. § 56 KomHVO NRW) wurden bei bestimmten Gegenständen des Anlagevermögens, insbesondere bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung genutzt.
Als zulässige Ausnahme vom Prinzip der Einzelbewertung wurden bislang bei einigen beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens Festwerte (vgl. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO) gebildet mit der Folge, dass Neuanschaffungen direkt abgeschrieben werden. Im Jahresabschluss 2020 wurden die Festwerte einer ausführlichen Prüfung unterzogen und einige Festwerte aufgelöst.

Erläuterungen zu den Veränderungen der Bilanzposten, sowie zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung sind dem Lage- und Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

### 2.5.2 Haftungsverhältnisse

Bei der Bürgschaftssumme von 1.150.887,72 Euro handelt es sich um eine Ausfallbürgschaft aus einem Public-Leasing-Projekt zugunsten der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Heinsberg mbH (WFG mbH). Die der SEWG mbH im Jahr 2016 gewährte Bürgschaft in Höhe von 1.200.000 Euro ist mit Ablösung der Bankdarlehen am 31.03.19 nichtig.
Es gibt jedoch noch eine Patronatserklärung zur Absicherung von Krediten in Höhe von 511.291 Euro aus Gründungszeiten der SEWG mbH, die bislang nicht aufgeführt wurde. Da sie jedoch einer Bürgschaft ähnelt, ist sie gem. § 45 Abs. 2 KomHVO aufzuführen.
Neben dieser Bürgschaft besteht noch eine saldierte Forderung in Höhe von 1,607 Mio Euro gegenüber der SEWG mbH.

### 2.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben wenigen Leasingverträgen für die IT-Ausstattung bestehen langfristige Mietverträge. Von finanzieller Bedeutung bleibt weiterhin der Mietvertrag für das Forum (bis 31.12.27), bei dem seit 2019 die Einnahmen aus der Verpachtung entfallen und nur sporadisch Pachterträge erwirtschaftet werden.

Weitere finanzielle Verpflichtungen ergeben sich generell mit jedem Erweiterungs-/Neubau von städtischen Einrichtungen. Die Kosten wirken sich in den Folgejahren durch Abschreibungen und durch Unterhaltungskosten belastend auf die Jahresergebnisse aus. Ersatzinvestitionen tragen zur Erhaltung des Vermögens bei. Erweiterungen und Standardanhebungen belasten zukünftige Jahresergebnisse zusätzlich.

Weiterhin wurde einige Rahmen- und mehrjährige Verträge abgeschlossen, aus denen sich Leistungsverpflichtungen in den Folgejahren ergeben (z. B. Hausmeisterverträge, Dienstleisterverträge im Bereich Abfall u. a.). Der Stadt Wegberg steht noch die Aufgabe bevor, ein Vertragsregister aufzubauen, aus dem sich alle Verpflichtungen, Ansprüche und Fristen ablesen lassen. Inzwischen sind einige Verträge in einer Spezialsoftware hinterlegt. Auswertungen sind jedoch noch nicht erfolgt. Insofern kann an dieser Stelle erneut keine Auflistung über vorgenannte Verträge aufgeführt werden. Eine Risiko- oder Rückstellungsbewertung anhand der registrierten Verträge hat nicht stattgefunden.
Es wird beispielsweise auch keine Prüfung der Erbbaupachtverträge vorgenommen, obwohl in der Vergangenheit bereits festgestellt wurde, dass Erbbaupachtnehmer/innen ihren Pflichten nicht nachgekommen sind. Vermögensschäden können also nicht festgestellt werden.

### 2.5.4 Darstellung von Anlagegütern, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden

Die Voraussetzungen für eine Bildung von Instandhaltungsrückstellungen werden in § 37 Abs. 4 KomHVO genannt:

- Vorliegen einer unterlassenen Instandhaltung
- Nachholung der Instandhaltung muss hinreichend konkret beabsichtigt sein
- Bestimmung der Einzelmaßnahmen und deren wertmäßige Bezifferung

Der Wert der Instandhaltungsrückstellungen im Hochbau wurde im Jahresabschluss 2021 durch die ertragswirksame Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (7.376 Euro) und durch abgewickelte Maßnahmen (25.281 Euro) und durch Zubuchung neuer Rückstellungen (103.000 Euro) auf 989.023 Euro erhöht.

Grundsätzlich sind Instandhaltungsrückstellungen zu bilden, wenn ein Aufwand für eine notwendige Sanierung in dem Abschlussjahr nicht entstanden ist. Es soll aufgezeigt werden, wie hoch die Schäden an Anlagegütern sind, die noch behoben werden müssen.
In den Jahresabschlüssen zeigte sich vielfach, dass die Schäden ungenau kalkuliert waren und dass sehr viele Schäden in ihrer Dringlichkeit eher nachrangig waren. Es wird stetig viel weniger instandgesetzt als planerisch vorgesehen ist.

Im Jahresabschlussbericht der Vorjahre wurde folgendes ausgeführt:
*„Für Straßen wurden erst seit 2016 und für Kanäle erst seit 2018 Instandhaltungsrückstellungen eingebucht. Bei den gebildeten Rückstellungen für Straßen erscheint es so als seien die Beträge viel zu oberflächlich geschätzt, zumal mit den angesetzten Kosten jeweils nur kleine Stücke saniert werden könnten. Das Straßenkataster ist nun einige Jahre alt und erscheint vielfach auch nicht verlässlich zu sein. Schon alleine aufgrund der Förderprogramme, die die ausfallenden*

*Straßenbaubeiträge ersetzen sollen, ist ein ordentliches Straßenkataster und ein objektiver Sanierungsplan erforderlich. Eine entsprechende Arbeit ist noch nicht angefangen, bzw. nur für Wirtschaftswege beauftragt. Hier besteht dringender Nachholbedarf. Beim Straßenvermögen gab es in den letzten 15 Jahren nur ganz wenige Vollerneuerungen, die zu Beitragsverfahren geführt haben.*
*Einerseits lassen sich durch unterlassene Sanierungen und Ausbauten Gelder sparen, jedoch führt dies dauerhaft zu ungleichen Kostenaufwendungen."*

Im Jahresabschluss 2020 wurde das Thema der Instandhaltungsrückstellungen und der Werthaltigkeit der Vermögensposition Straßen, Wege, Plätze von der Kämmerin stark in Frage gestellt. Die vorliegende Datenbasis wurde als unzureichend beurteilt, um Instandhaltungsrückstellungen bilden zu können. Andererseits kam es in den letzten Jahren zu einem erheblichen Substanzverzehr. Es ist jedoch aus finanzbuchhalterischer Sicht unmöglich, zu beurteilen, ob die tatsächliche Verschlechterung der Vermögensposition entsprechend der bilanziellen Verringerung fortgeschritten ist. Die von der Gemeindeprüfungsanstalt errechnete Kennzahl zu den Instandhaltungsaufwendungen von Straßen lag deutlich unter dem Durchschnitt, bzw. unterhalb des aus der Fachliteratur empfohlenen Aufwandes.
Ein weiteres Problem ist, dass der Haushalt keine größeren Sanierungen zulässt. Die Förderkulisse bestimmt momentan die Priorisierung der Instandhaltungen. Hiermit, durch die Umrüstung der Straßenbeleuchtung und die neuen Baugebiete ist das Fachamt weitestgehend ausgelastet. Hierdurch ergeben sich aus Sicht der Kämmerin wenigstens Verschiebungen, jedoch auch Streichungen von Maßnahmen im 2021 beschlossenen Straßen- und Wegekonzept.

Problematisch sind die unterlassenen Sanierungen vor dem Hintergrund, dass die Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen e. V. in ihrem „Merkblatt über den Finanzbedarf der Straßenerhaltung in den Kommunen" darauf hinweist, dass regelmäßige Instandsetzungsmaßnahmen (zum Beispiel Deckschichterneuerung) bituminöser Straßen wirtschaftlicher seien als eine vollständige Abnutzung mit anschließender Neuerstellung der Gesamtbefestigung.

Auch die Gemeindeprüfungsanstalt kam zu dem Ergebnis, dass es einige Informationslücken in diesem Bereich gebe und dass es an einer sachgerechten Steuerung und einem systematischen Erhaltungsmanagement mangele. Sie schreibt beispielsweise: *„Allein der zeitliche Aspekt wie aber auch die Bedeutung der Verkehrsflächen und die Komplexität der Einflussfaktoren auf die Erhaltung machen eine bewusste und zielgerichtete Steuerung unabdingbar. Ziel muss es daher sein, die wirtschaftlich sinnvollste Handlungsweise zum Werterhalt und zur Sicherstellung der Gebrauchstauglichkeit der Verkehrsflächen unter den individuellen Rahmenbedingungen der Kommune zu finden. Gerade die Haushaltslage zwingt die Kommunen verstärkt dazu, die Wirtschaftlichkeit des eigenen Handelns nachzuweisen und zu dokumentieren."*

Auf Drängen der Kämmerin und des Rechnungprüfungsamtes, die den Jahresabschluss 2020 hinsichtlich der Werthaltigkeit dieser Bilanzposition gefährdet sahen, war kurzfristig die Erneuerung eines Straßenkatasters durch eine Drittfirma beauftragt wurden. Die Firma hat ihr Ergebnis Ende Juni 2022 an den Fachbereich Finanzwirtschaft übermittelt. Erste Auswertungen haben ergeben, dass nicht alle Straßen neu bewertet wurden, sondern nur Cluster (z. B. Straßen mit einer Restnutzungszeit von 25 Jahren) untersucht wurden. Im Ergebnis wurden bei diesen Straßen 600 Abschnitte ermittelt, bei denen sich die Restnutzungsdauer verkürzen würde. Hiervon sollten die Restnutzungsdauern von 127 Abschnitten mit mehr als 15

Jahren deutlich verkürzt werden. Das beauftragte Büro hat weiterhin ermittelt, dass bei 453 Abschnitten eine Verlängerung der Restnutzungsdauer aus technischer Sicht möglich wäre. Die Finanzwirtschaft hat zu der Untersuchung noch weitere Nachfragen, beispielsweise ob geprüft wurde, wo es Mengenabweichungen gibt und ob generell nicht bilanzierte Abschnitte erhoben wurden. Das Inventurergebnis kann aus zeitlichen Gründen erst im Jahresabschluss 2022 verarbeitet werden. Würde aus Vorsichtsgründen nur die negative Abweichung betrachtet, würde die Differenz nicht außerplanmäßig abgeschrieben, sondern es würde die Restnutzungsdauer angepasst werden, sodass sich die jährliche Abschreibung hierdurch bei den 600 Straßenabschnitten von bisher 223.537 Euro um 127.864 Euro auf 351.401 Euro erhöht.

Die Ergebnisse werfen außerdem Fragen im Hinblick auf das am 04.05.2021 beschlossene Straßen- und Wegekonzept auf. Zum Einen ist es kritisch, dass das Konzept nicht wie beschlossen umgesetzt wird und zum Anderen zeigen erste Analysen, dass die Ergebnisse der Neubewertung einen abweichenden Sanierungsplan ergeben.

Ein weiteres Risiko geht nach wie vor von den zahlreichen unbearbeiteten privaten Eigentumspositionen von Straßen- und Gehwegsflächen aus. Hier besteht nach wie vor kein Konzept des Eigentumsankaufs. Alleine die Vermessungskosten würden stark zu Buche schlagen. Ein Konzept zum Ankauf erscheint auch vor dem Hintergrund wichtig, um die Verhandlungsposition der Stadt zu verbessern.
Die Instandhaltungsrückstellungen für Kanäle wurden im Jahresabschluss 2021 intensiv untersucht. Hierbei wurde beispielsweise die Kanalbefahrung 2020/2021 ausgewertet. Das Ingenieurbüro hatte dabei folgendes knapp zusammengefasstes Ergebnis ermittelt:

| | Untersuchte Länge Kanalnetz | Anteil am gesamten Kanalnetz | Untersuchte Haltungen | Untersuchte Schächte | Schäden höchster Stufe mit der Empfehlung der Sofortbehebung | Gesamtschäden |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020<br>2021 | 25,3 km | 9,84% | 685 | 658 | 418.688 € | 1.414.634 € |

Die Ergebnisse der Befahrungen aus Vorjahren waren zwar ähnlich aufgebaut, jedoch lagen unterschiedliche Ergebnisse vor. Es war festzustellen, dass die Bewertung je nach beauftragten Büro abweichend war. In zwei Jahren wurde beispielsweise kein einziger Schaden als „sofort zu beheben“ eingestuft. Hierneben ist noch zu beachten, ob es sich um Sanierungen oder sogar um investiv einzustufende Sanierungen handelt. Darüberhinaus ist ein Abgleich mit den Ergebnissen aus den Generalentwässerungsplänen, vorzunehmen.

Die Einsortierung in einen einheitlichen Maßnahmenplan scheint seitens des Fachamtes nicht zu bewerkstelligen zu sein. Die Finanzwirtschaft sieht sich aufgrund der unterschiedlichsten Daten mit verschiedenen Bewertungsperspektiven nicht in der Lage, hieraus einen Rückstellungsplan zu entwickeln. Aus diesem Grund hatte die Kämmerin entschieden, auf neue Instandhaltungsrückstellung im Bereich Kanal zu verzichten und die bestehenden Rückstellungen in Höhe von 333.006 Euro in 2021 ertragswirksam aufzulösen.

Gleichzeitig soll jedoch nicht vorenthalten bleiben, dass ein interkommunaler Vergleich mit 15 Städten ähnlicher Einwohnerzahl gezeigt hat, dass Wegberg im Feld derer mit einer niedrigen Eigenkapitalausstattung eine der Städte mit den geringsten Instandhaltungsrückstellungen ist. Bei der Analyse der Bilanzkennzahlen „Instandhaltungsrückstellung/Bilanzsumme“ und Eigenkapitalquote zeigte sich deutlich, dass Städte mit einer niedrigen Eigenkapitalquote tendenziell höhere Sanierungsverpflichtungen ausweisen.

Nach Aufstellung des Jahresabschlusses, in dem Zeitraum, in dem streng genommen keine wertaufhellenden Tatsachen mehr zu berücksichtigen sind, hat das Rechnungsprüfungsamt in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen Umwelt, Verkehr und Abwasser und Finanzwirtschaft eine neue Datentabelle aufgesetzt, die überfällige Sanierungsschäden im Bereich des Kanalvermögens in Höhe von 147.800 € enthält. Aufgrund dieser Tabelle muss der Jahresabschluss nun geändert aufgestellt werden. Aufgenommen sind nun Aufwendungen für Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 147.800 € für Kanäle.
Die ermittelten Kanalbausanierungen sind bilanzrechtlich in den nächsten fünf Jahren zu beheben, wobei der Aufwand 2021 und die Auszahlung in späteren Jahren den Haushalt belastet.

Fortschreibung der Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2021:

**Formatiert:** Einzug: Links: 0,48 cm

**Formatiert:** Einzug: Erste Zeile: 0,48 cm

| Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.20 | Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzu-führenden Maßnahmen | Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung | Neubildung | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.21 |
|---|---|---|---|---|---|
| Rathaus | 66.849 | | | | 66.849 |
| Allgem. Grundvermögen | 7.376 | 7.376 | | | 0 |
| Baubetriebshof | 0 | | | | 0 |
| Feuerwehrgerätehäuser | 0 | | | | 0 |
| Grundschule Arsbeck | 101.904 | | | | 101.904 |
| Grundschule Beeck | 29.053 | | | | 29.053 |
| Grundschule Klinkum | 0 | | | | 0 |
| Grundschule Merbeck | 5.007 | | | | 5.007 |
| Grundschule Rath-Anhoven | 36.430 | | | | 36.430 |
| Grundschule Wegberg | 255.947 | | 25.281 | | 230.666 |
| Grundschule Wildenrath | 16.000 | | | | 16.000 |
| Hauptschule | 50.000 | | | | 50.000 |
| Realschule | 45.000 | | | 28.000 | 73.000 |
| Gymnasium | 161.909 | | | | 161.909 |
| Asylbewerberheim | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Arsbeck | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Klinkum | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Merbeck | 0 | | | | 0 |
| Hallenbad | 73.337 | | | | 73.337 |
| Friedhofshallen | 69.848 | | | 75.000 | 144.848 |
| **Zwischensumme Hochbau** | **918.659 €** | **7.376 €** | **25.281 €** | **103.000 €** | **989.001 €** |
| Schürensteg (Straße) | 71.500 € | | | | 71.500 € |
| In Venn (Straße) | 19.000 € | | | | 19.000 € |
| Gottfried-Plaum-Straße (Straße) | 49.000 € | | | | 49.000 € |
| Im End (Straße) | 21.000 € | | | | 21.000 € |
| Am Wellet 10 (Straße) | 17.500 € | | | | 17.500 € |
| **Zwischensumme Straßen** | **178.000 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **178.000 €** |
| Ertüchtigung Blitzschutz | 15.707 € | | 15.707 € | | - € |
| Instandsetzung Bio-P Becken | - € | | | | - € |
| Instandsetzung Sandfilteranlage | 50.000 € | | | | 50.000 € |
| Instandsetzung Betriebs- und Rechengebäude | 17.500 € | | 8.024 € | | 9.476 € |
| Erneuerung Dehnungsfugen NKB 1 + NKB 2 | - € | | | | - € |
| Wasserführende Risse in Kelleraußenwand | 3.000 € | | | | 3.000 € |
| Rücklaufschlammpumpwerk: Schleichender Leistungsverlust der Pumpen | 9.000 € | | | | 9.000 € |
| Zwischenklärbecken: Korrodierte Verankerung der Zackenkante für zu Spontanversagen | 23.000 € | | 13.978 € | | 9.022 € |
| Nachklärbecken 1: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig | 10.000 € | | | | 10.000 € |
| Nachklärbecken 2: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig | 30.000 € | | | | 30.000 € |
| **Zwischensumme Kläranlagen** | **158.207 €** | | | | **120.498 €** |
| | **1.617.587 €** | **7.376 €** | **25.281 €** | **103.000 €** | **1.287.499 €**[5] |

Formatierte Tabelle

[5] Eine geringe Abweichung zum Bilanzwert beruht auf Rundungsdifferenzen.

| | |
|---|---|
| Rickelrather Straße | 2.000,00 € |
| In Tetelrath | 22.000,00 € |
| Felderhof | 5.000,00 € |
| Adamsweg | 14.500,00 € |
| Krefelder Str. | 9.400,00 € |
| Talstraße | 9.000,00 € |
| In Bischofshütte | 2.700,00 € |
| Ritterweg | 5.000,00 € |
| Römerstraße | 1.950,00 € |
| Zum Wald | 800,00 € |
| Küppersweg | 800,00 € |
| Am Senteshof | 900,00 € |
| Arsbecker Straße | 4.700,00 € |
| Dülkener Straße | 1.600,00 € |
| Houbenweg | 1.900,00 € |
| In Venheyde | 1.200,00 € |
| Mühltalweg | 11.500,00 € |
| Ringstraße | 7.600,00 € |
| Schilfweg | 2.300,00 € |
| St. Maternus Straße | 11.100,00 € |
| Weiherweg | 1.500,00 € |
| Zur Bischofsmühle | 3.600,00 € |
| Zur Bockenmühle | 800,00 € |
| Zwischensumme Kanäle | **147.800 €** |
| | **1.435.299 €**[6] |

[6] Eine geringe Abweichung zum Bilanzwert beruht auf Rundungsdifferenzen.

**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Schriftart: 8 Pt.
**Formatiert:** Links
**Formatiert:** Deutsch (Deutschland)

### 2.5.5 Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.20 | Auflösung | Neubildung | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.21 |
|---|---|---|---|---|
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub | 324.906 € | | 100.781 € | 425.687 € |
| Rückstellung für Überstunden | 117.036 € | -9.994 € | | 107.042 € |
| Rückstellungen für Ausgleichsverpflichtungen für Beamte mit neuem Dienstherren | 843.813 € | | 223.356 € | 1.067.169 € |
| Rückstellung für Altersteilzeit | 92.250 € | -34.468 € | | 57.783 € |
| Rückstellung für Prüfungskosten GPA | 91.015 € | -54.081 € | | 36.934 € |
| Rückstellung für Prozesskosten | 10.000 € | - 9.561 € | 15.000 € | 15.439 € |
| Rückstellung für EDV-Kosten | 0 € | | | 0 € |
| Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheimes gemäß dem Kaufvertrag | 436.844 € | | | 436.844 € |
| Rückstellung für Entschädigungsleistung (Eintragung einer Dienstbarkeit) | 25.800 € | -25.800 € | | 0 € |
| Summe | 1.941.664 € | | | 2.146.897 € |

Die Rückstellung für nicht genommenen Urlaub musste erhöht werden, wohingegen die Rückstellung für Überstunden leicht abgebaut werden konnte. Die Rückstellung für Altersteilzeit nimmt infolge weniger Neuverträge ab. Da die Altersteilzeit der Beamten mit einem höheren Aufwand für die Stadt verbunden ist, werden neue Anträge wegen der Haushaltslage zunächst einmal abgelehnt. Bei den Tariflich Beschäftigten darf eine bestimmte Quote (2,5 %) nicht überschritten werden. Bei den Tariflich Beschäftigten ist in den letzten Jahren eine deutlich nachlassende Inanspruchnahme des Altersteilzeitmodells festzustellen. Die Quote der in Anspruch genommenen Altersteilzeit liegt im Jahr 2019 bei 1,58 % und sinkt 2020 weiter auf 0,49 % (Stichtag 31.05.20).

Im Jahr 2020 hat die Gemeindeprüfungsanstalt mit ihrer Prüfung begonnen, die 2021 abgeschlossen werden konnte. Eine Zuführung zur Rückstellung war nicht erforderlich, die Rückstellung wurde teilweise durch die abgerechnete Prüfungsleistung aufgelöst.

Im Bereich der Prozesskostenrisiken ist in 2021 ein Betrag von 9.561 Euro zahlungswirksam (externe Rechtsanwaltskosten) aufgelöst worden. Für das Verfahren sind noch weitere Aufwendungen verbucht worden. Es wird mit weiteren direkten Kosten für das Verfahren gerechnet. Mit den Verfahren im Zusammenhang stehende Risiken sind nicht bewertet worden (z. B. zu behebende Schäden Turnhalle Wildenrath).

Die zurückgestellte Summe als Entschädigungsleistung für eine auf einem fremden Grundstück Infrastruktureinrichtung ist zahlungswirksam aufgelöst worden. Darüberhinaus ist ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von 4.800 Euro angefallen.

Die Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheims (Nordstraße 100) bleibt bestehen. Die Bundesanstalt für Immobilien hat die vertraglich vereinbarte Abrissverpflichtung nach Nutzungsaufgabe in einem Schreiben vom 26.05.17 bestätigt.

### 2.5.6 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO

§ 36 Abs. 6 KomHVO schreibt vor, dass außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen sind, um diesen mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist. Außerplanmäßige Abschreibungen sind hiernach zu erläutern. Im Jahr 2021 wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

### 2.5.7 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 8 KomHVO

Gemäß § 36 Abs. 7 KomHVO sind bei Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens Abschreibungen vorzunehmen, um diese mit einem niedrigeren Wert anzusetzen, der sich aus einem beizulegenden Wert am Abschlussstichtag ergibt. Für die Bewertung von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens gilt das strenge Niederstwertprinzip.

Es musste eine Forderung in Höhe von 272.883 Euro abgeschrieben werden, die 2016 im Rahmen von Jahresabgrenzungsbuchungen von Abwassergebühren eingebucht wurde. Der Buchungsvorfall ist nicht vollständig dokumentiert. Bei den Jahresabschlussarbeiten werden regelmäßig Erträge vorgezogen, da Buchungsjahre nicht mit Kalenderjahren übereinstimmen. In diesem Fall scheint die Ausbuchung im Folgejahr unterblieben zu sein. Der Posten ist im Rahmen der Prüfung der offenen Posten aufgefallen. Die Prüfung wurde vorgenommen, um genau solche Positionen, die kein Personen-Gegenkonto aufweisen, festzustellen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden nun alle Forderungen mit einem Personenkonto hinterlegt, sodass es nicht erneut zu einem solchen Buchungsfehler kommen kann.

Bei den im Umlaufvermögen ausgewiesenen Verkaufsgrundstücken ist nach dem Niederstwertprinzip keine Abschreibung vorzunehmen, da der Bilanzwert unterhalb des erwarteten Verkaufspreises liegt.

### 2.5.8 Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen

In 2021 wurde keine von der Abschreibungstabelle abweichende Nutzungsdauer gewählt.

### 2.5.9 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen

Gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO sind noch nicht erhobene Beiträge im Anhang darzustellen. Beitragsfähige Baumaßnahmen wurden 2021 nicht begonnen. Es ist immer noch nicht geregelt, wie zukünftig mit den Beitragsverfahren umgegangen wird. Die Landesregierung hatte angekündigt, die Beiträge nicht nur zu 50 %, sondern zu 100 % durch Fördermittel aus dem Landeshaushalt zu ersetzen. Diese unsichere Situation erschwert die Planung und Durchsetzung beitragspflichtiger Straßenbaumaßnahmen.

### 2.5.10 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Aus Leasingverträgen bestehen nachfolgende Verpflichtungen:

| Gegenstand | Vertragsabschluss | Laufzeit | Jährliche Rate |
|---|---|---|---|
| Leasing von Hardware | 01.01.07 | Unbestimmte Zeit mit Kündigungs-möglichkeit | 62.764 € (abhängig von geleasten Gegenständen) |

### 2.5.11 Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 der KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.
Die Summen in den Teilergebnisrechnungen weichen unter anderem deshalb vom Ergebnis der Betriebskostenabrechnung ab, weil nicht alle Summen und Konten des Produkts dem jeweiligen Gebührenhaushalt zuzurechnen sind.

Die Differenz bei dem Produkt „Abwasser“ ist vor allem durch die in der Gebührenabrechnung zu berücksichtigenden kalkulatorischen Zinsen und in den unterschiedlichen Grundlagen für die Abschreibungen begründet. Nähere Erläuterungen zu den Gebührenhaushalten werden im Rahmen der Gebührenkalkulationen und der Betriebskostenabrechnungen aufgezeigt.
Bei dem Bestattungswesen wird seit Jahren ein Fehlbetrag erwirtschaftet, das Betriebsergebnis für das Jahr 2021 lag bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 aufgrund eines weiterem Abstimmungsbedarfes noch nicht vor.

Der Gebührenhaushalt Märkte schloss zuletzt 2013 mit einem Überschuss ab.
Während bis 2019 ein stetiger Abbau des Marktangebotes zu beobachten war, wurde der Markt durch eine private Initiative wiederbelebt. Als Marktbeschicker konnten viele regionale Anbieter gewonnen werden. Hierdurch kann ein Beitrag zur Nachhaltigkeit geleistet werden.
Die Erträge aus den Marktgebühren bleiben auch 2021 sehr gering, sodass die anzusetzenden Personalkosten die Einnahmen bereits überschreiten. Als Konsequenz hieraus hat der Rat am 28.02.2021 entschieden, die Marktsatzung zum 01.03.2021 aufzuheben (VO/0014/21). Eine Verringerung des städtischen Personaleinsatzes wird nicht in Erwägung gezogen.

Das Jahr 2021 hat in der gebührenrechnenden Einrichtung „Abwasser“ nach vorläufigem Ergebnis negativ abgeschlossen, so dass dem Sonderposten für den Gebührenausgleich 45.553 Euro entnommen wurden. Infolge der rollierenden Abrechnung der Abwasserbezirke kann das Jahr 2020 erst endgültig 2022 abgerechnet werden. Aufgrund des Urteils des Oberverwaltungsgerichtes Nordrhein-Westfalen vom 17.05.22[7] konnten etwa die Hälfte der Festsetzungen für das Schmutzwasser für das Jahr 2021 nicht veranlagt werden. Trotzdem wurde fiktiv die Abrechnung mit dem bisherigen Gebührensatz angenommen. Somit war eine Summe in Höhe von 235.227 Euro nachträglich zugunsten 2020 zu verbuchen und ist in die endgültige Betriebskostenabrechnung 2020 eingeflossen. Gleichzeitig wurde die Summe zuzüglich des Ertrags aus dem Starkverschmutzerzuschlag dem Sonderposten für den Gebührenausgleich zugeführt. Der Ertragsausfall, der durch das Urteil entsteht, kann noch nicht bestimmt werden. Es ist jedoch die Summe der Gebühren ermittelt worden, die korrigiert werden müssen. Dies sind zum Einen die angegriffenen Bescheide und zum Anderen die aufgrund des Veranlagungsdatums angreifbaren Gebühren. Eine Drohverlustrückstellung wurde nicht bestimmt. Die kalkulatorischen Zinsen haben einen Anteil von etwa 15 % an den Gebühren. Es bleibt momentan[8] noch fraglich, welcher Zinssatz nun anzuwenden ist. Außerdem dauert es auch noch an bis über die Beschwerde beim Bundesverwaltungsgericht entschieden wird. Die Gesamtsumme der zu korrigierenden Gebührenerträge für 2020/2021 beträgt voraussichtlich:

Drohverluste:

- Festsetzungen 2021 mittels Gebührenbescheiden nach dem 17.05.22: rund 2.075.758 €
- Veranlagungen in 2023 für 2021: rund 230.000 €
  (Schätzwert anhand der letzten Abrechnungen)
- Widersprüche gegen die 1. Charge von Schmutzwasserbescheiden, davon für 2020 rund 32.176 €
- Widersprüche gegen die 1. Charge von Schmutzwasserbescheiden, davon für 2021 rund 32.309 €
- Starkverschmutzerzuschlag 2020 113.169,41 €
- Starkverschmutzerzuschlag 2021 131.815,62 €

= 2.615.228 €

X 15 % = 392.284 €

Im Bereich der Abfallgebühren ist ein Überschuss erwirtschaftet worden, sodass dem Sonderposten nach Ausgleich vorheriger Defizite letztlich noch 58.337 Euro zugeführt wurden.

[7] A29A1019/20- abrufbar unter www.justiz.nrw.de
[8] Stand Juli 2022

Die Endbestände des Sonderpostens für den Gebührenausgleich betragen:

| | Endstand 2020 | Abgänge | Zuführungen | Endstand 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|
| Abwasser: | 1.371.363 € | 45.554 € | 370.715 € | 1.696.524 € | |
| Abfall: | -164.643 € | | 58.338 € | 58.338 € | Negativbeträge werden nicht verbucht |
| Korrektur des Vorjahres (Abfall) | -37.929 € | | - 37.929 € | | |
| Altlasten: | 110.744 € | | | 110.744 € | |
| Gewässerunterh.: | 13.679 € | 10.140 € | | 3.539 € | |
| Märkte: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| Friedhöfe: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| Gebühren für Obdachlosenunterkünfte: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| | 1.457.858 € | | | 1.869.145 € | |

### 2.5.12 Gleichstellungsplan

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan vorliegt.

Die Stadt Wegberg hat einen Gleichstellungsplan für die Jahr 2018-2022.

### 2.5.13 Beschäftigte

Die Anzahl der Mitarbeiter der Stadt Wegberg ist im Laufe des Haushaltsjahres 2021 von 250 auf 255 Personen angestiegen. Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 88 auf 93 Personen erhöht. In der Arbeitsphase eines Altersteilzeitverhältnisses befindet sich ein Mitarbeiter. Die Anzahl der Auszubildenden ist von 5 auf 7 Personen gestiegen.

### 2.5.14 Corona Bilanzierungshilfe

Die Landesregierung hat mit dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) Veränderungen im Haushaltsrecht geschaffen, um die pandemiebedingten Finanzschäden in den Haushalten zu isolieren und im Jahresabschluss über ein außerordentliches Ergebnis in einem gesonderten Posten vor dem Aktivvermögen zu aktivieren. Gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG ist für die Ermittlung der Belastungen der Ergebnisplan 2021 dem Ergebnis 2021 gegenüberzustellen. Bei der Gegenüberstellung ist zum Einen der Ansatz einschl. des geplanten außerordentlichen Ertrages und zum Anderen der isolierte Schaden als Planergebnis aufzuführen und mit dem Istergebnis zu vergleichen. Die ermittelten Schäden der COVID 19-Pandemie sollen beginnend im Jahr 2025 abgeschrieben werden.

Für die Stadt Wegberg ergeben sich die nachfolgenden Isolierungen. Von weiteren sehr ins Detail gehenden Isolierungen wie beispielsweise der Berechnung von Corona bedingten Ausfällen der Gebührenerträge (Nutzungsentgelte Sporthallen, Parkgebühren,…) wird aus Vereinfachungsgründen abgesehen. Ein weiterer Grund ist die möglichst gering zu haltende Abschreibungshöhe zu Lasten späterer Generationen, zumal weitere Schäden und Belastungen (beispielsweise durch Wetterereignisse oder nunmehr den Lasten, die der Krieg in der Ukraine mit sich bringt) nicht auszuschließen sind.

Im Bereich der Schulen wird die Umstellung auf digitale Lernmöglichkeiten entgegen der Planung nicht als Schaden isoliert, da eine Digitalisierung ohnehin erfolgen sollte.

Die Gewerbesteuererträge waren in 2021 außerordentlich stark, sodass keine Buchungsverluste durch Corona wahrgenommen wurden. Allerdings werden in 2021 in der Regel die Betriebsergebnisse aus 2019 festgesetzt, sodass eventuell Verluste in den folgenden Jahren hinzunehmen sind. Möglicherweise überwiegen in Wegberg auch die Corona resistenten Betriebe, weil ihr Geschäft krisenunabhängig ist bzw. möglicherweise auch von der Krise profitiert hat. Die Branchen der in Wegberg ansässigen Betriebe sind nicht im Hinblick auf einen zu erwartenden Gewinnrückgang untersucht worden. Eine solche Aufgabe müsste von der Wirtschaftsförderung wahrgenommen werden, ist aber kaum leistbar. Lediglich der Gewerbesteueranteil der Gastronomie am Gesamtaufkommen in Wegberg wurde ausgewertet und erscheint sehr gering (< 1 %).

Die Einkommensteuerverluste sind in 2021 nicht mehr so deutlich wie noch 2020. Geplant waren zu isolierende Verluste bei den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen in Höhe von 1,823 Million Euro, tatsächlich sind sie um 907 Tausend Euro geringer ausgefallen.

Einige andere Städte haben noch Verluste bei den Schlüsselzuweisungen in die Corona-Belastungen einbezogen. Wegberg hat jedoch hier erstens keine Verluste gegenüber der Planung 2020 hinzunehmen und zweitens besteht aufgrund des Erhalts der Finanzausgleichmasse keine kausale Begründung dafür, einen Schaden anzusetzen.

Weitere Aufwendungen sind durch die Einrichtung von Heimarbeitsplätzen und Hygienemaßnahmen (Spuckschutz, Desinfektionsmittel,..) entstanden. Diese sind konkret erfasst und können als extrahierte Corona-Aufwendungen in die Berechnung einbezogen werden. Von diesen zusätzlichen Aufwendungen sind allerdings die Erstattungen des Landes/Bundes abzuziehen.

| Position | Ansatz 2021 | Ansatz zur Isolierung des Schadens in 2021 | Ergebnis 2021 | Haushaltsbelastung |
|---|---|---|---|---|
| | in € | | in € | in € |
| Steuern und ähnliche Abgaben | | | | |
| - ~~Gewerbesteuer~~ | ~~6.800.000,00~~ | ~~1.703.285,00~~ | ~~10.127.433,75~~ | ~~-1.624.148,75~~ |
| - Kommuneanteil an der Einkommenststeuer | 14.674.686,00 | 1.481.849,00 | 15.466.486,61 | 690.048,39 |
| - Kommuneanteil an der Umsatzsteuer | 1.471.769,00 | 341.252,00 | 1.595.522,28 | 217.498,72 |
| - Familienleistungsausgleich | 1.431.644,00 | 57.151,00 | 1.438.178,35 | 50.616,65 |
| Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land | | | | |
| - ~~Gewerbesteuerkompensation~~ | ~~0,00~~ | - | ~~0,00~~ | ~~0,00~~ |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | |
| - ~~OGS-Beiträge~~ | ~~480.000,00~~ | ~~23.465,00~~ | ~~471.735,92~~ | ~~31.729,08~~ |
| Transferaufwendungen | | | | |
| - ~~Gewerbesteuerumlage~~ | ~~549.653,58~~ | - | ~~822.429,21~~ | ~~-272.775,63~~ |
| sonstige Corona-bedingte Aufwendungen | | | | |
| - Aufwand Corona-Maßnahmen (Sachkonto 527979 abzgl. der Erstattungen) | 0,00 | | -113.399,70 | 113.399,70 |
| Ergebnis der Nebenrechnung<br>= außerordentlicher Ertrag<br>= Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG | | | | 1.071.563,46 |

Die Gesamtdifferenz zwischen dem geplanten pandemiebedingten Schaden und dem Istergebnis beträgt:

| | |
|---|---|
| Plan-Schaden | 3.759.102,00 |
| Ist-Schaden | 1.071.563,46 |
| Differenz im außerordentl. Ertrag | 2.687.538,54 |

§ 6 des NKF-CIG lässt folgende Vorgehensweise nach 2021 mit den Bilanzierungshilfen zu:
1. Lineare Abschreibung längstens über 50 Jahre ab 2025
2. Ausbuchung der Bilanzierungshilfe gegen das Eigenkapital in Teilen oder vollständig in 2025
3. Möglichkeit der außerplanmäßigen Abschreibung soweit dies mit der dauernden Leistungsfähigkeit im Einklang steht

Mit dem Jahresabschluss 2021 ist eine Bilanzierungshilfe von insgesamt 2.676.718 Euro erfasst. Es ist wahrscheinlich, dass die Bilanzierungshilfe ab 2025 über einen längeren Zeitraum abgeschrieben werden muss.

## 2.6 Anlagen zum Anhang

§ 95 Abs. 4 GO NRW legt fest, dass die folgenden Anlagen dem Anhang beizufügen sind:

### 2.6.1 Anlagenspiegel

Im Anlagenspiegel ist die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens darzustellen, er ist mindestens entsprechend § 42 Abs. 3 Nr. 1 KomHVO NRW zu gliedern.
Der Anlagenspiegel erleichtert den Überblick über die Vermögenslage sowie über die Altersstruktur des Anlagevermögens.

**Zuschreibungen**
Zuschreibungen im Sinne von § 36 Abs. 9 KomHVO NRW sind nicht angefallen.

**Umbuchungen**
In der Spalte „Umbuchungen“ werden die Beträge ausgewiesen, die zwischen zwei Bilanzpositionen umgebucht wurden, so zum Beispiel von dem Konto „Anlagen im Bau“ auf „immaterielle Vermögensgegenstände“ o. ä.

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anschaffungs-kosten 31.12.20 | Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | Zuschreib. in Periode | Anschaffungskosten 31.12.21 |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | |
| 1.1.1 Lizenzen | 1.001.659,22 € | - € | - € | 9.228,80 € | - € | 1.010.888,02 € |
| 1.1.2 DV-Software | 81.193,04 € | - € | - € | 3.031,30 € | - € | 84.224,34 € |
| **Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **1.082.852,26 €** | **- €** | **- €** | **12.260,10 €** | **- €** | **1.095.112,36 €** |
| **2. Sachanlagen** | | | | | | |
| **2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | |
| 2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen | 6.524.915,39 € | - 1.386,87 € | - 3.550,00 € | 50,00 € | - € | 6.520.028,52 € |
| 2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen | 1.557.454,58 € | 65.298,32 € | - € | 100.921,14 € | - € | 1.723.674,04 € |
| 2.1.3 Grund und Boden von Ackerland | 4.539.649,20 € | - 22.003,14 € | - 346,50 € | - 49.438,22 € | - € | 4.467.861,34 € |
| 2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten | 920.252,89 € | - € | - € | - € | - € | 920.252,89 € |
| 2.1.5 Aufbauten und Betriebsvorr. V. Wald u. Forstfl | 5.725,21 € | - € | - € | - € | - € | 5.725,21 € |
| 2.1.6 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke | 3.717.310,94 € | - € | - € | - € | - € | 3.717.310,94 € |
| 2.1.7 Aufbauten u. Betriebsvorr. sonst. unbeb. Grundst. | 1.000,00 € | - € | - € | - € | - € | 1.000,00 € |
| **Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **17.266.308,21 €** | **41.908,31 €** | **- 3.896,50 €** | **51.532,92 €** | **- €** | **17.355.852,94 €** |
| **2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | |
| 2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen | 503.863,50 € | - € | - € | 42.951,64 € | - € | 546.815,14 € |
| 2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas | 3.750.850,54 € | 5.602,43 € | - € | 1.118.289,31 € | - € | 4.874.742,28 € |
| 2.2.3 Grund und Boden bei Schulen | 5.259.966,75 € | - € | - € | - € | - € | 5.259.966,75 € |
| 2.2.4 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen | 47.258.871,03 € | 9.644,58 € | - € | 560.060,14 € | - € | 47.828.575,75 € |
| 2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten | 42.910,62 € | - € | - 9.222,50 € | - € | - € | 33.688,12 € |
| 2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten | 989.984,96 € | - € | - 147.982,72 € | - € | - € | 842.002,24 € |
| 2.2.7 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden | 2.147.261,33 € | - € | - € | - € | - € | 2.147.261,33 € |
| 2.2.8 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude | 20.188.345,51 € | 8.683,19 € | - € | 15.219,20 € | - € | 20.212.247,90 € |
| **Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **80.142.054,24 €** | **23.930,20 €** | **- 157.205,22 €** | **1.736.520,29 €** | **- €** | **81.745.299,51 €** |
| **2.3 Infrastrukturvermögen** | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.612,56 € | - € | - 1.335,11 € | 8.505,45 € | - € | 20.755.782,90 € |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 4.485.653,42 € | - € | - € | - € | - € | 4.485.653,42 € |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 77.104.281,77 € | 42.217,91 € | - € | 177.000,47 € | - € | 77.323.500,15 € |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung | 44.639.007,26 € | 71.291,07 € | - € | 142.276,75 € | - € | 44.852.575,08 € |
| 2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 20.779,16 € | - € | - € | - € | - € | 20.779,16 € |
| **Summe 2.3 Infrastrukturvermögen** | **146.998.334,17 €** | **113.508,98 €** | **- 1.335,11 €** | **327.782,67 €** | **- €** | **147.438.290,71 €** |
| **2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | | | | | | |
| 2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 146.531,53 € | - € | - € | - € | - € | 146.531,53 € |
| **Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | **146.531,53 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **146.531,53 €** |
| **2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | | | | | | |
| 2.5.1 Kunstgegenständer | 803,00 € | - € | - € | - € | - € | 803,00 € |
| 2.5.2 Bodendenkmäler | 3,00 € | - € | - € | - € | - € | 3,00 € |
| **Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | **806,00 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **806,00 €** |

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anschaffungs-kosten 31.12.20 | Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | Zuschreib. in Periode | Anschaffungskosten 31.12.21 |
| **2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | | | | | | |
| 2.6.1 Maschinen | 19.242,30 € | - € | - € | - € | - € | 19.242,30 € |
| 2.6.2 Technische Anlagen | 241.435,86 € | - € | - € | - € | - € | 241.435,86 € |
| 2.6.3 Betriebsvorrichtungen | 260.923,43 € | - € | - € | 190.452,30 € | - € | 451.375,73 € |
| 2.6.4 Fahrzeuge | 5.753.121,54 € | 59.494,05 € | - 187.848,88 € | 380.874,57 € | - € | 6.005.641,28 € |
| **Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | **6.274.723,13 €** | **59.494,05 €** | **- 187.848,88 €** | **571.326,87 €** | **- €** | **6.717.695,17 €** |
| **2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | |
| 2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.639.722,65 € | 122.930,57 € | - 6.169,20 € | 412.093,85 € | - € | 4.168.577,87 € |
| **Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung** | **3.639.722,65 €** | **122.930,57 €** | **- 6.169,20 €** | **412.093,85 €** | **- €** | **4.168.577,87 €** |
| **2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | | | | | | |
| 2.8.1 AIB-Beschaffung | 31.960,04 € | 846.529,84 € | - € | - 761.762,32 € | - € | 116.727,56 € |
| 2.8.2 AIB-Hochbau | 1.851.781,70 € | 3.016.447,25 € | - € | - 1.987.690,50 € | - € | 2.880.538,45 € |
| 2.8.3 AIB-Tiefbau | 195.015,72 € | 650.984,32 € | - € | - 198.695,52 € | - € | 647.304,52 € |
| 2.8.4 AIB-Straßenbau | 105.118,42 € | 974.840,52 € | - € | - 149.105,09 € | - € | 930.853,85 € |
| 2.8.5 AIB-Kanalbau | 364.691,96 € | 608.334,12 € | - € | - 12.334,40 € | - € | 960.691,68 € |
| 2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen | 142.388,81 € | 5.761,87 € | - € | - 1.550,87 € | - € | 146.599,81 € |
| 2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke | 392.446,71 € | 31.577,76 € | - € | - 378,00 € | - € | 423.646,47 € |
| 2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | **3.083.403,36 €** | **6.134.475,68 €** | **- €** | **- 3.111.516,70 €** | **- €** | **6.106.362,34 €** |
| **3. Finanzanlagen** | | | | | | |
| 3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen | 1.830.800,00 € | - € | - € | - € | - € | 1.830.800,00 € |
| 3.1.2 Beteiligungen | 100.000,00 € | 2.000,00 € | - € | - € | - € | 102.000,00 € |
| 3.1.3 Sonstige Anteilsrechte | 750,00 € | - € | - € | - € | - € | 750,00 € |
| 3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| 3.1.5 Sonstige Ausleihungen | 249.991,00 € | - € | - € | - € | - € | 249.991,00 € |
| 3.1.6 Investmentzertifikate | 584.586,13 € | - € | - € | - € | - € | 584.586,13 € |
| 3.1.7 Kapitalmarktpapiere | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 3. Finanzanlagen** | **2.766.127,13 €** | **2.000,00 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **2.768.127,13 €** |
| **4. Summe des Anlagevermögens** | **261.400.862,68 €** | **6.498.247,79 €** | **- 356.454,91 €** | **0,00 €** | **- €** | **267.542.655,56 €** |

| | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kumulierte AfA 31.12.20 | AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.21 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | |
| 1.1.1 Lizenzen | - 963.680,18 € | - 17.952,73 € | - € | - € | - 981.632,91 € | 37.979,04 € | 29.255,11 € |
| 1.1.2 DV-Software | - 61.499,11 € | - 4.688,08 € | - € | - € | - 66.187,19 € | 19.693,93 € | 18.037,15 € |
| **Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **- 1.025.179,29 €** | **- 22.640,81 €** | **- €** | **- €** | **- 1.047.820,10 €** | **57.672,97 €** | **47.292,26 €** |
| **2. Sachanlagen** | | | | | | | |
| **2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | | |
| 2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen | - 43.470,11 € | - € | - € | - € | - 43.470,11 € | 6.481.445,28 € | 6.476.558,41 € |
| 2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen | - 290.388,20 € | - 71.564,11 € | - € | - € | - 361.952,31 € | 1.267.066,38 € | 1.361.721,73 € |
| 2.1.3 Grund und Boden von Ackerland | - 1.100,00 € | - € | - € | - € | - 1.100,00 € | 4.538.549,20 € | 4.466.761,34 € |
| 2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten | - € | - € | - € | - € | - € | 920.252,89 € | 920.252,89 € |
| 2.1.5 Aufbauten und Betriebsvorr. V. Wald u. Forstfl | - 1.062,64 € | - 260,24 € | - € | - € | - 1.322,88 € | 4.662,57 € | 4.402,33 € |
| 2.1.6 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke | - € | - € | - € | - € | - € | 3.717.310,94 € | 3.717.310,94 € |
| 2.1.7 Aufbauten u. Betriebsvorr. sonst. unbeb. Grundst. | - 608,96 € | - 76,93 € | - € | - € | - 685,89 € | 391,04 € | 314,11 € |
| **Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **- 336.629,91 €** | **- 71.901,28 €** | **- €** | **- €** | **- 408.531,19 €** | **16.929.678,30 €** | **16.947.321,75 €** |
| **2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | | |
| 2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen | - € | - € | - € | - € | - € | 503.863,50 € | 546.815,14 € |
| 2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas | - 1.002.853,03 € | - 150.142,41 € | - € | - € | - 1.152.995,44 € | 2.747.997,51 € | 3.721.746,84 € |
| 2.2.3 Grund und Boden bei Schulen | - € | - € | - € | - € | - € | 5.259.966,75 € | 5.259.966,75 € |
| 2.2.4 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen | - 14.090.756,16 € | - 1.100.624,60 € | - € | - € | - 15.191.380,76 € | 33.168.114,87 € | 32.637.194,99 € |
| 2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten | - 9.406,87 € | - € | - € | - € | - 9.406,87 € | 33.503,75 € | 24.281,25 € |
| 2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten | - 353.709,49 € | - 52.585,10 € | 61.590,01 € | - € | - 344.704,58 € | 636.275,47 € | 497.297,66 € |
| 2.2.7 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden | - € | - € | - € | - € | - € | 2.147.261,33 € | 2.147.261,33 € |
| 2.2.8 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude | - 6.281.622,21 € | - 560.869,86 € | - € | - € | - 6.842.492,07 € | 13.906.723,30 € | 13.369.755,83 € |
| **Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **- 21.738.347,76 €** | **- 1.864.221,97 €** | **61.590,01 €** | **- €** | **- 23.540.979,72 €** | **58.403.706,48 €** | **58.204.319,79 €** |
| **2.3 Infrastrukturvermögen** | | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | - € | - € | - € | - € | - € | 20.748.612,56 € | 20.755.782,90 € |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | - 1.157.421,34 € | - 84.515,66 € | - € | - € | - 1.241.937,00 € | 3.328.232,08 € | 3.243.716,42 € |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | - 33.091.349,80 € | - 2.317.136,00 € | - € | - € | - 35.408.485,80 € | 44.012.931,97 € | 41.915.014,35 € |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung | - 15.650.093,62 € | - 1.494.368,90 € | - € | - € | - 17.144.462,52 € | 28.988.913,64 € | 27.708.112,56 € |
| 2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | - 7.123,35 € | - 1.851,44 € | - € | - € | - 8.974,79 € | 13.655,81 € | 11.804,37 € |
| **Summe 2.3 Infrastrukturvermögen** | **- 49.905.988,11 €** | **- 3.897.872,00 €** | **- €** | **- €** | **- 53.803.860,11 €** | **97.092.346,06 €** | **93.634.430,60 €** |
| **2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | | | | | | | |
| 2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden | - 88.644,69 € | - 7.235,85 € | - € | - € | - 95.880,54 € | 57.886,84 € | 50.650,99 € |
| **Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | **- 88.644,69 €** | **- 7.235,85 €** | **- €** | **- €** | **- 95.880,54 €** | **57.886,84 €** | **50.650,99 €** |
| **2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | | | | | | | |
| 2.5.1 Kunstgegenständer | - 386,65 € | - 53,34 € | - € | - € | - 439,99 € | 416,35 € | 363,01 € |
| 2.5.2 Bodendenkmäler | - € | - € | - € | - € | - € | 3,00 € | 3,00 € |
| **Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | **- 386,65 €** | **- 53,34 €** | **- €** | **- €** | **- 439,99 €** | **419,35 €** | **366,01 €** |

| | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kumulierte AfA 31.12.20 | AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.21 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| **2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | | | | | | | |
| 2.6.1 Maschinen | - 16.676,66 € | - 1.282,82 € | - € | - € | - 17.959,48 € | 2.565,64 € | 1.282,82 € |
| 2.6.2 Technische Anlagen | - 199.142,16 € | - 7.680,46 € | - € | - € | - 206.822,62 € | 42.293,70 € | 34.613,24 € |
| 2.6.3 Betriebsvorrichtungen | - 175.225,79 € | - 18.848,70 € | - € | - € | - 194.074,49 € | 85.697,64 € | 257.301,24 € |
| 2.6.4 Fahrzeuge | - 3.151.970,36 € | - 344.854,91 € | 167.433,02 € | - € | - 3.329.392,25 € | 2.601.151,18 € | 2.676.249,03 € |
| **Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | **- 3.543.014,97 €** | **- 372.666,89 €** | **167.433,02 €** | **- €** | **- 3.748.248,84 €** | **2.731.708,16 €** | **2.969.446,33 €** |
| **2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | | |
| 2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung | - 2.224.594,25 € | - 262.693,27 € | 6.168,20 € | - € | - 2.481.119,32 € | 1.415.128,40 € | 1.687.458,55 € |
| **Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung** | **- 2.224.594,25 €** | **- 262.693,27 €** | **6.168,20 €** | **- €** | **- 2.481.119,32 €** | **1.415.128,40 €** | **1.687.458,55 €** |
| **2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | | | | | | | |
| 2.8.1 AIB-Beschaffung | - € | - € | - € | - € | - € | 31.960,04 € | 116.727,56 € |
| 2.8.2 AIB-Hochbau | - € | - € | - € | - € | - € | 1.851.781,70 € | 2.880.538,45 € |
| 2.8.3 AIB-Tiefbau | - € | - € | - € | - € | - € | 195.015,72 € | 647.304,52 € |
| 2.8.4 AIB-Straßenbau | - € | - € | - € | - € | - € | 105.118,42 € | 930.853,85 € |
| 2.8.5 AIB-Kanalbau | - € | - € | - € | - € | - € | 364.691,96 € | 960.691,68 € |
| 2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen | - € | - € | - € | - € | - € | 142.388,81 € | 146.599,81 € |
| 2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke | - € | - € | - € | - € | - € | 392.446,71 € | 423.646,47 € |
| 2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **3.083.403,36 €** | **6.106.362,34 €** |
| **3. Finanzanlagen** | | | | | | | |
| 3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen | - € | - € | - € | - € | - € | 1.830.800,00 € | 1.830.800,00 € |
| 3.1.2 Beteiligungen | - € | - € | - € | - € | - € | 100.000,00 € | 102.000,00 € |
| 3.1.3 Sonstige Anteilsrechte | - € | - € | - € | - € | - € | 750,00 € | 750,00 € |
| 3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| 3.1.5 Sonstige Ausleihungen | - € | - € | - € | - € | - € | 249.991,00 € | 249.991,00 € |
| 3.1.6 Investmentzertifikate | - € | - € | - € | - € | - € | 584.586,13 € | 584.586,13 € |
| 3.1.7 Kapitalmarktpapiere | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 3. Finanzanlagen** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **2.766.127,13 €** | **2.768.127,13 €** |
| **4. Summe des Anlagevermögens** | **- 78.862.785,63 €** | **- 6.499.285,41 €** | **235.191,23 €** | **- €** | **- 85.126.879,81 €** | **182.538.077,05 €** | **182.415.775,75 €** |

### 2.6.2 Verbindlichkeitenspiegel

Der Verbindlichkeitenspiegel ist nach § 48 KomHVO NRW in seiner Gliederung festgelegt. Die Verbindlichkeiten sind im Wesentlichen nach den wichtigsten Arten, z.B. Verbindlichkeiten aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten getrennt darzustellen. Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist eine Differenzierung nach Gläubigern vorzunehmen. Dem Verbindlichkeitenspiegel ist zu entnehmen, dass die Verbindlichkeiten insgesamt abgenommen haben. Eine größere Summe ist bis 2026 umzuschulden. Hier besteht nun das Risiko, dass diese Kredite zu höheren Zinssätze prolongiert werden müssen. Ungefähr 40 % des Investitionskreditbestandes ist längerfristig gebunden, um das Zinsänderungsrisiko abzusichern. Mit dem Ende der Niedrigzinsphase gewinnt dies an Bedeutung. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtentwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft betragen 288.006 Euro. Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zeigen in der Regel auf, welche Summen das Buchungsjahr 2021 betrafen, jedoch erst 2022 fällig waren.
In den erhaltenen Anzahlungen stecken die Zuweisungen und Zuschüsse, die noch nicht zugeordnet werden konnten. Die Kredite des Landes in Höhe von 1.728.268 Euro sind unter den Kreditverbindlichkeiten erfasst.

| Beschreibung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 37.310.368 | 5.435.649 | 15.459.627 | 16.415.093 | 39.190.587 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 32.559.448 | 5.207.449 | 14.536.907 | 12.815.093 | 34.365.558 |
| 2.5 vom Kreditinstituten | 4.750.920 | 228.200 | 922.720 | 3.600.000 | 4.825.029 |
| 3. Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Verbindl. a.Vorg.,die Kreditaufn. gleichkommen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Verbindl. aus Lieferung und Leistung | 1.877.500 | 1.748.845 | 128.655 | 0 | 2.535.487 |
| 6. Verbindl. aus Transferleistungen | 6.644 | 6.644 | 0 | 0 | 11.938 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 192.080 | 192.080 | 0 | 0 | 333.731 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 1.904.591 | 1.904.591 | 0 | 0 | 1.059.307 |
| Summe aller Verbindlichkeiten | 41.291.183 | 9.287.809 | 15.588.282 | 16.415.093 | 43.131.050 |
| Nachrichtlich anzugeben: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a | 1.662.179 | 0 | 0 | 0 | 1.662.179 |

### 2.6.3 Forderungsspiegel

Der dem Anhang beizufügende Forderungsspiegel ist gem. § 47 Abs. 1 S. 2 KomHVO NRW in die Posten, die die Bilanz aufweisen muss, zu gliedern.

Forderungen in Höhe von 39.030,94 Euro wurden nach Abschluss von Insolvenzverfahren oder wegen der Ausschöpfung von Vollstreckungsmöglichkeiten bzw. Eintritt der Verjährung einzelwertberichtigt.
Die Methodik der Pauschalwertberichtigungen wurde 2021 umgestellt. Zum Einen war die Fortschreibung der bisherigen Liste sehr zeitaufwendig und zum Anderen wurden neue Kriterien für eine Abschreibung festgelegt, die erfahrungsgemäß zutreffender sind. Während bislang vor allem neue Insolvenzverfahren in die Berechnung der Abschreibungssummen einbezogen wurden, bestimmen nun das Alter der Forderungen und die Forderungsart das Abschreibungsvolumen. Diese Vorgehensweise wurde mit der Vollstreckungsstelle und dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt und wird im nächsten Jahresabschluss evaluiert. Zum 31.12.20 betrug die Summe der erfassten Pauschalwertberichtigungen 568.932,71 Euro. Zum 31.12.21 beträgt die Summe 663.919,31 Euro. Diese setzt sich ausschließlich aus säumigen Gewerbesteuern einschl. Nebenforderungen (630.028 Euro) und Hundesteuern einschließlich Nebenforderungen (33.891 Euro) zusammen.

In den Forderungen in Höhe von 352.337 Euro, die eine längere Restlaufzeit als 5 Jahre haben, sind die Forderungen eingerechnet, bei denen Aussetzung der Vollziehung angeordnet wurde. Aussetzung der Vollziehung wird in den Fällen angeordnet, bei denen ein Einspruch gegen den Gewerbesteuermessbetrag Aussicht auf Erfolg hat.

In den Forderungen sind 1.439.586 Euro Abwassergebühren enthalten, die zum 01.01.22 sofort ausgeglichen wurden. Die Umbuchung zwischen den Jahren 2021 und 2022 war erforderlich, weil der Verbrauchszeitraum und die Fälligkeitstermine für den Zahlungseingang zeitlich auseinanderfallen.
Weiterhin beinhaltet der Forderungsspiegel eine Summe in Höhe von 2.222.533 Euro gegenüber Anstellungskörperschaften aufgrund von Dienstherrenwechseln.
Die Summe aus den Forderungen für Gute Schule 2020 beträgt analog der Verbindlichkeit zum 31.12.21 1.728.268 Euro.
Die Forderungen gegenüber der Stadtentwicklungs- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft betragen 1.667.953 Euro (2020: 1.957.744 Euro (2019: 2.082.021 Euro, 2018: 2.295.639 Euro, 2017: 2.127.210 Euro; 2016: 1.670.918 Euro).

Im Jahresabschluss 2021 hat ein Abgleich zwischen der Auswertung von offenen Posten und den Forderungskonten stattgefunden. Hierbei sind Differenzen festgestellt worden, die berichtigt werden mussten. Zum verbesserten Nachweis wurden alle Forderungen mit einem Personenkonto verknüpft. Im Jahresabschluss für das Jahr 2022 werden die einzelnen Forderungen differenziert und näher überprüft.

| Beschreibung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | | | | | |
| 1. Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.986.794 | 6.626.221 | 8.236 | 352.337 | 6.608.399 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 1.773.628 | 1.773.628 | | | 2.201.034 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 15.301 | 15.301 | | | -1.834 |
| Summe der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände | 8.775.722 | 8.415.150 | 8.236 | 352.337 | 8.807.599 |

### 2.6.4 Eigenkapitalspiegel

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres[1] EUR | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR | Verrechnung mit der allgem. Rücklage nach §44 Abs. 3 KomHVO im Haushalsjahr EUR | Veränderungen der Sonderrücklage EUR | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR | Bestand zum 31.12. des Haushaltjahres[2] EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 43.359.306 | | 212.665 | | | 43.571.971 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 100.000 | | | | | 100.000 |
| 1.3 Ausgleichsrücklagen | 2.796.402 | 324.597 | | | | 3.110.993 |
| 1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 324.597 | | | | 2.793.756 | 2.793.756 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |
| **Summe Eigenkapital** | 46.570.305 | 0 | 212.665 | 0 | 2.793.756 | 49.576.726 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |

Formatierte Tabelle

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres[1] EUR | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR | Verrechnung mit der allgem. Rücklage nach §44 Abs. 3 KomHVO im Haushalsjahr EUR | Veränderungen der Sonderrücklage EUR | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR | Bestand zum 31.12. des Haushaltjahres[2] EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 43.359.306 | | 212.665 | | | 43.571.971 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 100.000 | | | | | 100.000 |
| 1.3 Ausgleichsrücklagen | 2.796.402 | -324.597 | | | | 3.110.993 |
| 1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 324.597 | | | | -2.941.556 | 2.941.556 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |
| **Summe Eigenkapital** | 46.570.305 | 0 | 212.665 | 0 | -2.941.556 | 49.724.519 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |

Formatierte Tabelle

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.
2) Bestand vor Verrechnung des Jahresabschlusses

**Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)**

| | 3. Vorjahr | Vorvorjahr | Vorjahr | Saldo |
|---|---|---|---|---|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | | | | |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 671.775 | 129.822 | 324.597 | 1.126.194 |
| Summe | 671.775 | 129.822 | 324.597 | 1.126.194 |

### 2.6.5 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 010600B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 350,00 € | 0,00 € | |
| 010600B030 | Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 2.131,65 € | 2.089,02 € | |
| 010700I002 | Erneuerung Fahnenmaste Rathaus | 3.300,00 € | 2.791,74 € | |
| 011001B010 | Erwerb von Hard- und Software | 29.200,00 € | 0,00 € | |
| 011001B020 | Erneuerung städt. Telefonanlage/ Rechnugseingangsb | 6.933,25 € | 0,00 € | |
| 011304H255 | Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof | 1.012.888,39 € | 574.321,78 € | |
| 011304H448 | Sanierung Gymnasium | 148.107,67 € | 8.448,19 € | |
| 011304H556 | Erich Kästner Grundschule - Erweiterung OGS | 3.783,40 € | 2.023,53 € | |
| 011304H560 | Fahrradabstellanlage am Schul- und Sportzentrum | 23.965,15 € | 0,00 € | |
| 011304H562 | Rathaus - behindertengerechter Zugang | 3.332,00 € | 3.332,00 € | |
| 011304H571 | Erweiterung KiGa Merbeck | 25.000,00 € | 21.160,46 € | |
| 011304H577 | Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck | 250.582,18 € | 252.034,81 € | |
| 011304H579 | GS Beeck - Geräteraumtore Turnhalle | 6.548,87 € | 0,00 € | |
| 011304H581 | Errichtung "Grünes Klassenzimmer" | 1.608,00 € | 1.428,00 € | |
| 011304H764 | Neubau Feuerwache Wegberg | 1.748.920,00 € | 284.448,27 € | |
| 011304H916 | Photovoltaikanlage Philosophenweg 88 | 3.367,32 € | 0,00 € | |
| 011304H921 | Photovoltaikanlage Grundschule Wildenrath | 7.722,34 € | 0,00 € | |
| 011304H926 | Erweiterung KiGa Rabennest Harbeck | 15.000,00 € | 3.779,53 € | |
| 011304H927 | Photovoltaikanlage Kiga Rabennest Harbeck | 7.995,99 € | 0,00 € | |
| 011304H929 | Photovoltaikanlage KiGa Merbeck | 6.034,86 € | 0,00 € | |
| 011800B019 | Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc) | 6.279,50 € | 5.444,73 € | |
| 011800B022 | Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721 | 58.500,00 € | 0,00 € | |
| 011800B065 | Fahrzeug Spielplatzkontrolleur | 49.806,00 € | 46.500,00 € | |
| 011800B071 | Minibagger 5 to | 101.148,81 € | 92.225,00 € | |
| 011800B072 | 3-Seiten-Kippanhänger 10 to | 27.251,00 € | 26.705,98 € | |
| 011800B105 | Winterdienstaufbau für Fuß- und Schulwegen | 33.925,71 € | 33.925,71 € | |
| 011800B108 | Fahrzeug für den allg. Dienstgebrauch | 35.000,00 € | 0,00 € | |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | 45.000,00 € | 45.000,00 € | |
| 021000B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 3.261,20 € | 0,00 € | |
| 021500B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 6.524,77 € | 6.524,77 € | |
| 021500B107 | Erwerb HLF 20 LG Arsbeck | 362.849,47 € | 70.842,58 € | |

[9] Stichtag 23.07.22

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 021500B115 | Quad | 12.994,80 € | 12.994,80 € | |
| 021500B401 | Software Feuerwehr | 3.041,56 € | 0,00 € | |
| 030101B011 | Technische Ausstattung EDV | 1.152,43 € | 0,00 € | |
| 030102B011 | Technische Ausstattung EDV | 20.000,00 € | 2.254,38 € | |
| 030102B030 | GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 12.000,00 € | 8.447,26 € | |
| 030102H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 4.605,67 € | 4.605,67 € | |
| 030104B011 | Technische Ausstattung EDV | 3.000,00 € | 0,00 € | |
| 030104H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 3.083,34 € | 3.083,34 € | |
| 030105B011 | Technische Ausstattung EDV | 23.804,84 € | 7.029,40 € | |
| 030105H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 10.000,00 € | 6.009,63 € | |
| 030106B030 | Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 31.000,00 € | 7.369,57 € | |
| 030106H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 11.425,65 € | 7.538,96 € | |
| 030107B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 8.635,71 € | 8.463,00 € | |
| 030108B011 | Technische Ausstattung EDV | 41.000,00 € | 19.881,65 € | |
| 030108H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 20.000,00 € | 7.324,65 € | |
| 030109B011 | Techn. Ausstattung EDV | 42.000,00 € | 24.616,35 € | |
| 030109H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 3.919,24 € | 3.919,24 € | |
| 030110B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 9.714,16 € | 9.714,16 € | |
| 030110B011 | Technische Ausstattung EDV | 25.000,00 € | 14.729,91 € | |
| 030110B030 | Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 1.349,66 € | 0,00 € | |
| 030110H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 46.000,00 € | 0,00 € | |
| 030204I001 | Homepage Schulzenrum | 4.022,20 € | 0,00 € | |
| 060104B010 | Erwerb von Einrichtungsgegenständen | 5.556,99 € | 4.081,71 € | |
| 060201B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 2.113,42 € | 2.113,42 € | |
| 060201T002 | Neubau Skate- und Sportpark | 193.147,00 € | 192.301,76 € | |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | 60.000,00 € | 15.189,87 € | |
| 110200T101 | Grünannahmestelle | 1.958,52 € | 1.958,52 € | |
| 110301K143 | Kanalsanierung Grenzlandring | 352.859,41 € | 1.392,84 € | |
| 110301K144 | Kanalsanierung In Busch | 6.143,61 € | 1.719,17 € | |
| 110301K146 | Kanalsanierung Am Betelsberg | 2.049,58 € | 0,00 € | |
| 110301K147 | Kanalsanierung Forst/ Bruchstraße | 322.310,46 € | 206.559,47 € | |
| 110301K148 | Kanalsanierung Schillerstraße | 284.263,64 € | 272.990,02 € | |
| 110301K149 | Kanalsanierung Venloer Straße | 142.653,81 € | 2.795,43 € | |
| 110301K154 | Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr" | 205,16 € | 0,00 € | |
| 110301K155 | Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp" | 493,56 € | 0,00 € | |
| 110301K160 | Kanalsanierung Beethovenstraße | 12.802,01 € | 0,00 € | |
| 110301K161 | Kanalsanierung "Am Kreuz" | 10.835,02 € | 0,00 € | |
| 110301K162 | Kanalsanierung "Freiheider Straße" | 218.634,87 € | 156.291,79 € | |
| 110301K163 | Kanalsanierung "Im Kieroth" | 177.450,15 € | 171.785,64 € | |
| 110301K164 | Kanalsanierung "Fußbachstraße" | 159.423,74 € | 24.578,96 € | |

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 110301K165 | Kanalsanierung "Bergstraße" | 20.000,00 € | 16.441,96 € | |
| 110301K166 | Kanalsanierung "An der Gracht, Grachtst., Hauptstr | 18.484,18 € | 6.422,20 € | |
| 110301K167 | Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse" | 6.311,24 € | 2.653,26 € | |
| 110301K169 | Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins | 30.158,46 € | 1.777,18 € | |
| 110301K193 | Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 7.559,65 € | 2.693,52 € | |
| 110301K202 | Sanierung PW-Rickelrath | 6.661,63 € | 0,00 € | |
| 110301T100 | Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen | 21.743,20 € | 3.617,12 € | |
| 110301T124 | Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk-u.Steuertechnik | 161.956,42 € | 113.112,72 € | |
| 110301T133 | Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg | 26.100,20 € | 0,00 € | |
| 110301T140 | Ertüchtigung Rechengebäude KA Wegberg | 20.030,17 € | 4.403,00 € | |
| 110301T510 | KA Wegberg Erneuerung Sandfilter; Nachklärbecken | 54.850,97 € | 54.850,97 € | |
| 110301T512 | KA Wegberg Nitrifikation / Gebläsestation | 578.589,40 € | 352.992,23 € | |
| 110301T521 | Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung | 50.000,00 € | 0,00 € | |
| 120101S001 | Ausbau und Umbau von Straßen | 9.788,46 € | 0,00 € | |
| 120101S035 | Sani. Freiheider Str. (Krankenhausstr. - Am Bahnho | 93.696,85 € | 93.696,85 € | |
| 120101S040 | Sanierung In Gripekoven | 52.639,77 € | 49.573,48 € | |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | 10.800,44 € | 0,00 € | |
| 120101S054 | Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim | 79.676,32 € | 74.485,91 € | |
| 120101S056 | Sanierung Straße Rathausplatz | 833,00 € | 0,00 € | |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | 69.666,00 € | 0,00 € | |
| 120101S202 | Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr. | 25.000,00 € | 0,00 € | |
| 120101S203 | Errichtung Wartehallen | 205.069,47 € | 141.781,32 € | |
| 120101S920 | Neubau Brücke Bischofsmühle | 2.427,36 € | 0,00 € | |
| 120203S001 | Erweiterung Straßenbeleuchtung | 9.119,92 € | 2.648,94 € | |
| 120203S002 | Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | 143.713,21 € | 83.876,57 € | |
| 130500H103 | Urnenstelen Friedhof Beeck | 40.000,00 € | 37.140,39 € | |
| 130500H104 | Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a. | 33.135,89 € | 33.135,89 € | |
| 130500S100 | Erneuerung Friedhofswege | 77.187,86 € | 5.279,69 € | |
| 140101I001 | Maßnahmen Klimaschutz | 16.984,56 € | 0,00 € | |
| 150101I001 | Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing | 5.000,00 € | 2.001,00 € | |
| 150103I100 | Erwerb von Straßenland | 1.708,00 € | 0,00 € | |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 8.487,56 € | 0,00 € | |

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 150103I301 | Erschließung Baugebiet Hessenfeld | 96.745,04 € | 8.375,54 € | |
| 150103I302 | Erschließung Gewerbegebiet Rath-Anhoven | 137.898,15 € | 0,00 € | |
| 150103I303 | Erschließung Baugebiet Uevekoven | 44.031,60 € | 553,50 € | |
| 150103I306 | Erschließung Baugebiet "Wohnen an der Schwalm" | 86.598,34 € | 6.303,78 € | |
| **Ergebnis** | | **8.579.621,06 €** | **3.782.583,69 €** | **44,09%** |

## 3. Lagebericht

### 3.1 Allgemeines

Nach § 95 Absatz 1 der GO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 KomHVO NRW so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.
Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 52 Abs. 1 KomHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### 3.2 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme beträgt nun 197.266.793 Euro (31.12.10: 211.217.693 Euro).

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

**Bilanz im Jahresvergleich**

| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19) | 1.605.155 | 2.676.718 | 1.071.563 |
| 1 - Anlagevermögen | 182.538.077 | 182.415.776 | -122.301 |
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 | -10.381 |
| 1.2 - Sachanlagen | 179.714.277 | 179.600.356 | -113.921 |
| 1.3 - Finanzanlagen | 2.516.136 | 2.518.136 | 2.000 |
| 2 - Umlaufvermögen | 9.777.000 | 11.787.917 | 2.010.917 |
| 2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.807.599 | 8.775.723 | -31.876 |
| 2.4 - Liquide Mittel | 969.401 | 3.012.194 | 2.042.793 |
| 3 - Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.869 | 386.381 | 13.512 |
| **Summe Aktiva** | **194.293.101** | **197.266.793** | 2.973.692 |

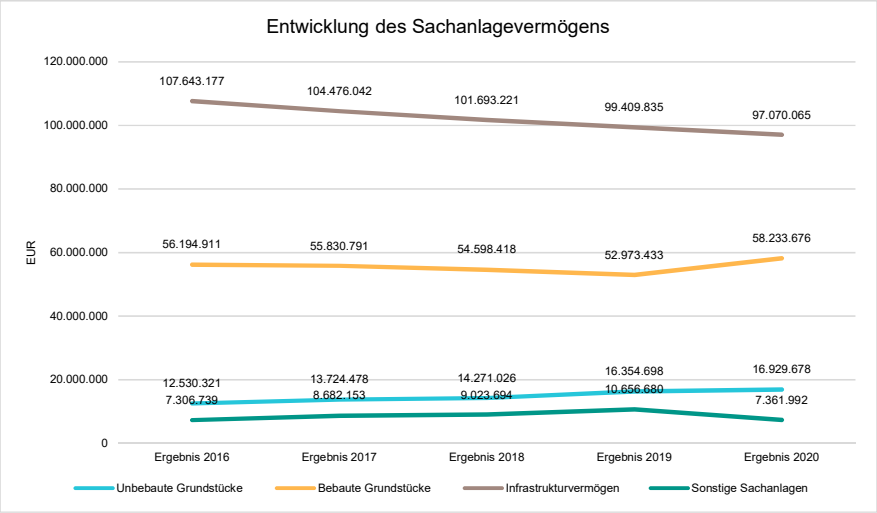
| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 1 - Eigenkapital | 46.570.299 | 49.724.520 | 3.154.221 |
| 1.1 - Allgemeine Rücklage | 43.359.306 | 43.571.971 | 212.665 |
| 1.2 - Sonderrücklagen | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 1.3 - Ausgleichsrücklage | 2.786.403 | 3.110.993 | 324.590 |
| 1.4 - Jahresergebnis | 324.590 | ~~2.941.556~~2.793.756 | ~~2.616.966~~2.469.167 |
| 2 - Sonderposten | 63.222.081 | 64.024.646 | 802.565 |
| 2.1 - für Zuwendungen | 39.549.451 | 40.568.997 | 1.019.546 |
| 2.2 - für Beiträge | 16.695.376 | 16.238.114 | -457.262 |
| 2.3 - für den Gebührenausgleich | 1.457.858 | 1.869.146 | 411.288 |
| 2.4 - Sonstige Sonderposten | 5.519.396 | 5.348.388 | -171.008 |
| 3 - Rückstellungen | 37.153.038 | 37.691.090 | 538.052 |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen | 33.593.780 | 34.256.687 | 662.907 |
| 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen | 1.617.594 | ~~1.287.507~~1.435.306 | ~~-330.087~~-182.288 |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 1.941.664 | 2.146.897 | 205.233 |
| 4 - Verbindlichkeiten | 43.131.050 | 41.291.183 | -1.839.867 |
| 4.2 - Kredite für Investitionen | 39.190.587 | 37.310.368 | -1.880.219 |
| 4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.535.487 | 1.877.500 | -657.987 |
| 4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 11.938 | 6.644 | -5.294 |
| 4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen | 333.731 | 192.080 | -141.651 |
| 4.8 - Erhaltene Anzahlungen | 1.059.307 | 1.904.591 | 845.284 |
| 5 - Passive Rechnungsabgrenzung | 4.216.633 | 4.535.354 | 318.721 |
| **Summe Passiva** | **194.293.101** | **197.266.793** | 2.973.692 |

## Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

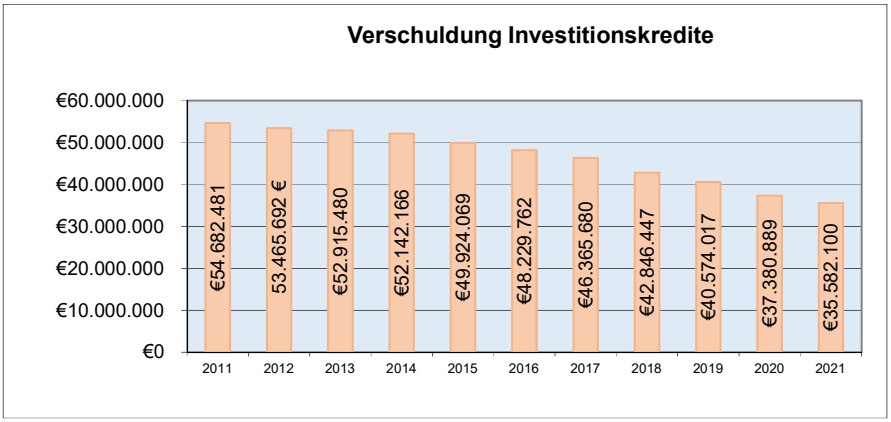
| Bilanzposition | 2020 in Euro | 2021 in Euro | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| **1.2 - Sachanlagen** | **179.714.277** | **179.600.356** | **-113.921** |
| 1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 16.929.678 | 16.947.322 | 17.643 |
| 1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 | -199.387 |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 | -3.457.915 |
| 1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |

| Bilanzposition | 2020 in Euro | 2021 in Euro | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |




**Entwicklung der Verschuldung**

Die folgenden Diagramme zeigen die Entwicklung der Investitionskreditverbindlichkeiten der Jahre von 2011 – 2021:



| | 31.12. | Neuverschuldung | Kassenkredite zum 31.12. | Gesamt-verschuldung | Zins-aufwendungen (Investitions-kredite) | Zins-aufwendungen (Kassenkredite) | zusammen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2011 | 53.465.692 € | 1.216.789 € | 3.000.000 € | 57.682.481 € | 2.089.904 € | 24.939 € | 2.114.843 € |
| 2012 | 54.682.481 € | - 1.239.412 € | 4.500.000 € | 57.943.069 € | 1.936.904 € | 30.891 € | 1.967.794 € |
| 2013 | 53.443.069 € | - 527.589 € | 6.000.000 € | 58.915.480 € | 1.911.402 € | 22.279 € | 1.933.681 € |
| 2014 | 52.915.480 € | - 773.314 € | 8.000.000 € | 60.142.166 € | 1.795.471 € | 41.050 € | 1.836.521 € |
| 2015 | 52.142.166 € | - 2.218.097 € | 6.000.000 € | 55.924.069 € | 1.625.420 € | 15.006 € | 1.640.426 € |
| 2016 | 49.924.069 € | - 1.694.307 € | 2.000.000 € | 50.229.762 € | 1.429.678 € | 6.062 € | 1.435.740 € |
| 2017 | 48.229.762 € | - 1.864.082 € | - € | 46.365.680 € | 1.261.207 € | 3.024 € | 1.264.231 € |
| 2018 | 46.365.680 € | - 3.519.233 € | - € | 42.846.447 € | 1.046.138 € | 1.618 € | 1.047.756 € |
| 2019 | 42.846.447 € | - 2.272.431 € | - € | 40.574.016 € | 881.124 € | - 170 € | 880.954 € |
| 2020 | 40.574.016 € | - 3.193.127 € | - € | 37.380.889 € | 641.133 € | - 3.924 € | 637.209 € |
| 2021 | 37.380.889 € | - 1.798.789 € | - € | 35.582.100 € | 552.058 € | - 6.616 € | 545.441 € |

Die Investitions-Kreditverbindlichkeiten wurden in 2021 um 1,8 Mio € abgebaut. Zu den oben aufgeführten Investitionskrediten sind statistisch noch 1.728.268 € Kreditmittel vom Land aus Gute Schule 2020 zuzurechnen, für die jedoch keine Tilgungsleistung übernommen werden muss. Der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung blieb zum Bilanzstichtag bei 0 €. Darüberhinaus wurde noch ein relativ hoher Bestand an liquiden Mitteln vorgehalten. Dieser konnte kurzfristig nicht zur weiteren Abtragung eingesetzt werden, sondern verbessert zunächst kurzfristig den Kassenbestand. In 2022 war nämlich wieder eine Aufnahme von Liquiditätskrediten notwendig.

Die Kreditverbindlichkeiten konnten insgesamt aufgrund des positiven Finanzergebnisses abgebaut werden. Hierdurch, sowie durch zinsgünstigere Umschuldungen konnte die Zinslast weiter gesenkt werden. Im Kreditportfolio sind sowohl langfristige als auch mittel- und kurzfristige Zinsbindungen enthalten, sodass die Kreditstruktur ausgeglichen und das Zinsänderungsrisiko beherrschbar bleibt.

Für Liquiditätskredite werden mittlerweile vom Land NRW Negativzinsen gezahlt. Für ein Bankguthaben ab 1.000.000 Euro waren hingegen „Strafzinsen“ zu zahlen. Aus diesem Grund wird in der Regel versucht, keine hohen Kontoüberschüsse zu halten.

Nach einem negativen Kreditsaldo im Jahr 2014 zeigt sich in den positiven Finanzergebnissen 2015 - 2021 eine spürbare Entlastung. Allerdings geht das positive Finanzergebnis mit aufgeschobenen Sanierungen einher, sodass deshalb mit einer Verschlechterung der Finanzlage zu rechnen ist.

Die Höhe der Verbindlichkeiten und des Vermögens stehen üblicherweise in Beziehung zueinander. Ein schlechter Zustand des Anlagevermögens deutet auf einen Sanierungsbedarf und in der Folge auf anstehende Investitionsmaßnahmen hin. Absehbare Reinvestitionen werden zu einem erheblichen Anteil durch Fremdkapital finanziert. Je schlechter der Zustand des Anlagevermögens ist, umso höher ist das Risiko zukünftiger Haushaltsbelastungen. Über das Problem der Zustandsbewertung des Anlagevermögens wurde in vorherigen Abschnitten berichtet.

Der Zinsmarkt hat sich im Jahr 2022 gewandelt, die Zinssätze ziehen merklich an, hierdurch entstehen bei den nächsten Umschuldungen und Neukreditaufnahmen neue Zinskosten, die den Haushalt wieder stärker belasten.

## 3.3 Ergebnislage

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von ~~2.941.556~~2.793.756 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von -1.490.748 Euro beträgt die Veränderung ~~4.432.303~~ 4.284.504Euro.

### Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.
Trotz der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

### Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

**Ergebnis im Vergleich**

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 | 60.305.723 | 65.380.266,46 | 5.074.543,64 | 8,41 |
| Ordentliche Aufwendungen | 59.884.962,59 | 64.787.572 | 62.910.747,06 | -1.876.825,40 | -2,90 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-671.188,49** | **-4.481.850** | **2.469.519,40** | **6.951.369,04** | **155,10** |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |
| **Finanzergebnis** | **-609.376,62** | **-768.000** | **-599.527,14** | **168.472,86** | **21,94** |
| **Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.280.565,11** | **-5.249.850** | **1.869.992,26** | **7.119.841,90** | **135,62** |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **1.605.154,69** | **3.759.102** | **1.071.563,46** | **-2.687.538,54** | **-71,49** |
| **Jahresergebnis** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.941.555,72** | **4.432.303,36** | **297,32** |
| **Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.941.555,72** | **4.432.303,36** | **297,32** |

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 | 60.305.723 | 65.380.266,46 | 5.074.543,64 | 8,41 |
| Ordentliche Aufwendungen | 59.884.962,59 | 64.787.572 | 63.058.546,50 | -1.729.025,96 | -2,67 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-671.188,49** | **-4.481.850** | **2.321.719,96** | **6.803.569,60** | **151,80** |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |
| **Finanzergebnis** | **-609.376,62** | **-768.000** | **-599.527,14** | **168.472,86** | **21,94** |
| **Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.280.565,11** | **-5.249.850** | **1.722.192,82** | **6.972.042,46** | **132,80** |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **1.605.154,69** | **3.759.102** | **1.071.563,46** | **-2.687.538,54** | **-71,49** |
| **Jahresergebnis** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.793.756,28** | **4.284.503,92** | **287,41** |
| **Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.793.756,28** | **4.284.503,92** | **287,41** |

**Finanzergebnis**

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -599.527 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 9.849 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 168.473 Euro verändert.

**Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit**

~~Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 1.869.992 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 3.150.557 Euro abweicht.~~

~~Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 7.119.842 Euro.~~

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 1.722.193 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 3.002.758 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 6.972.042 Euro.

**Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick**

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

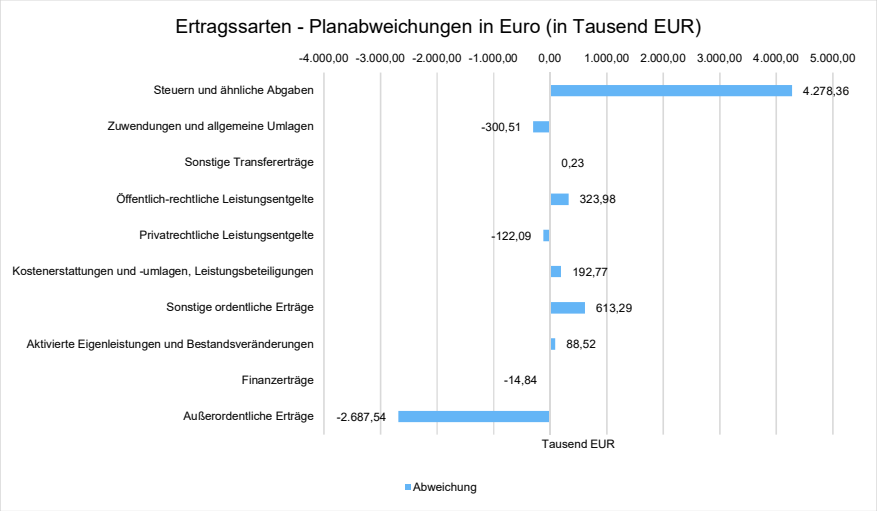
| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 | 14,32 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50 | 15.146.521 | 14.846.007,17 | -300.513,69 | -1,98 |
| Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500 | 2.729,06 | 229,06 | 9,16 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748 | 12.707.723,39 | 323.975,09 | 2,62 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790 | 398.701,10 | -122.088,90 | -23,44 |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 353.215,15 | 283.214 | 475.980,19 | 192.766,19 | 68,06 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.851 | 2.298.136,86 | 613.286,20 | 36,40 |
| Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 422.837,96 | 399.000 | 487.524,98 | 88.524,98 | 22,19 |
| **Ordentliche Erträge** | **59.213.774,10** | **60.305.723** | **65.380.266,46** | **5.074.543,64** | **8,41** |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |
| **Summe** | **60.886.192,89** | **64.137.325** | **66.509.493,10** | **2.372.168,28** | **3,70** |

Die Erträge insgesamt weichen um 5.623.300 Euro vom Vorjahresergebnis und um 2.372.168 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 6.166.492 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 5.074.543 Euro.

### Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



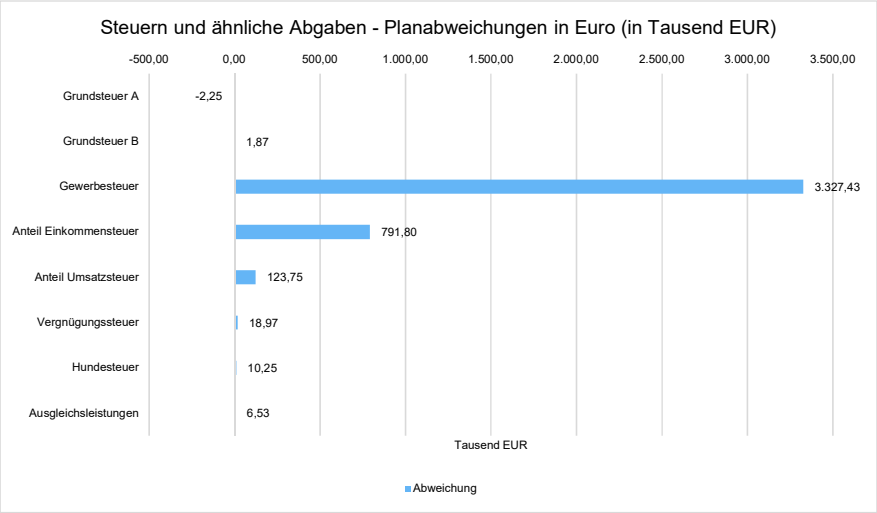

### Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 108.210,84 | 110.000 | 107.750,74 | -2.249,26 | -2,04 |
| Grundsteuer B | 4.766.367,78 | 5.000.000 | 5.001.874,19 | 1.874,19 | 0,04 |
| Gewerbesteuer | 7.552.018,51 | 6.800.000 | 10.127.433,75 | 3.327.433,75 | 48,93 |
| Anteil Einkommensteuer | 14.294.203,83 | 14.674.686 | 15.466.486,61 | 791.800,61 | 5,40 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.648.364,10 | 1.471.769 | 1.595.522,28 | 123.753,28 | 8,41 |
| Vergnügungssteuer | 78.352,39 | 50.000 | 68.968,78 | 18.968,78 | 37,94 |
| Hundesteuer | 346.424,08 | 347.000 | 357.249,01 | 10.249,01 | 2,95 |

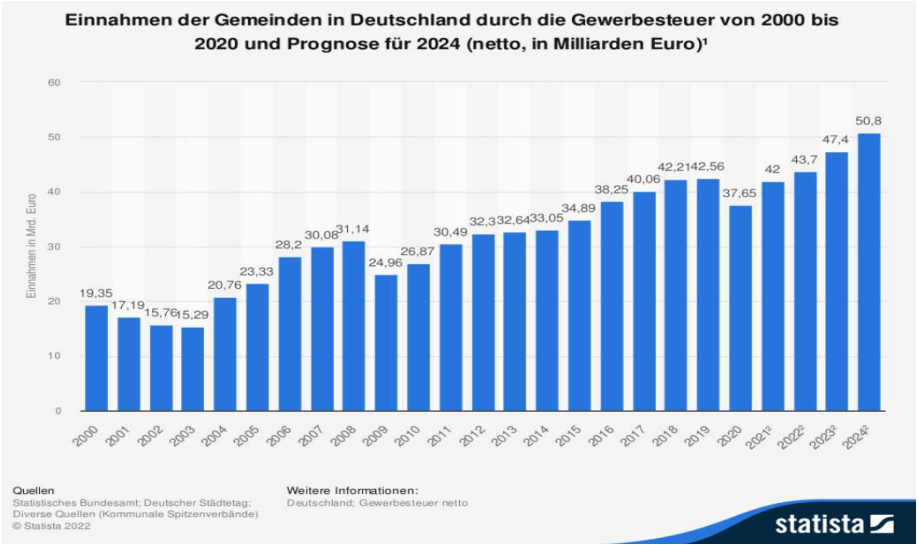
| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Ausgleichsleistungen | 1.253.459,36 | 1.431.644 | 1.438.178,35 | 6.534,35 | 0,46 |
| **Summe Steuern und ähnliche Abgaben** | **30.047.400,89** | **29.885.099** | **34.163.463,71** | **4.278.364,71** | **14,32** |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:




Nachfolgend ist eine Statistik von November 2021 zur bundesweiten Gewerbesteuerentwicklung abgebildet. „Die Einnahmen der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden aus Gewerbesteuern lagen bei rund 13 Milliarden Euro. Dies waren rund drei Milliarden Euro beziehungsweise 30 Prozent mehr im Jahr mit 10,2 Milliarden Euro. Gegenüber 2019 sind die Gewerbesteuereinnahmen der NRW-Kommunen um 4,5 Prozent gestiegen. Somit liegen die Gewerbesteuereinnahmen nach dem pandemiebedingten Einbruch im Jahr 2020 über dem Niveau der Jahre 2017 mit 12,5 Milliarden Euro, 2018 mit 12,7 Milliarden Euro und 2019 mit 12,8 Milliarden Euro.“[10]

[10] Städte- und Gemeinderat, Heft Juni 2022




**Zuwendungen und Umlagen**

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.007.127 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -300.514 Euro.

Die Schlüsselzuweisungen sind höher ausgefallen als im Jahr 2020. Immer noch sinkt die Schülerzahl weiter, dies wirkt sich nachteilig auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus.[11]

Von den geplanten Bundesmittel zum Digitalpakt in Höhe von 431.400 Euro wurden lediglich 67.225 Euro abgerufen.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lag im Produkt 14 01 01 Lokale Agenda eine Planabweichung von -200.000 Euro vor, weil die eingeplanten Mittel für den Klimaschutz als in Aussicht gestellte Pauschale vom Land nicht eingegangen sind.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

[11]

| Jahr | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Schülerzahl | 2.686 | 2.582 | 2.517 | 2.533 | 2.406 | 2.228 | 2.156 | 2.124 |

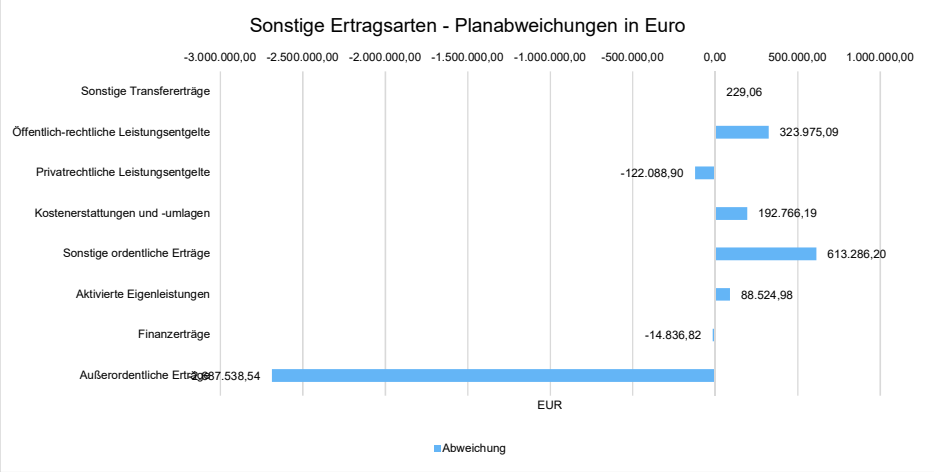
| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Schlüsselzuweisungen | 7.122.641,17 | 8.406.170 | 8.224.671,61 | -181.498,39 | -2,16 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 3.327.408,62 | 3.734.477 | 3.766.602,98 | 32.125,98 | 0,86 |
| Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen | 1.891.763,62 | 2.009.947 | 2.006.840,23 | -3.106,63 | -0,15 |
| Sonstige Zuwendungen und Umlagen | 1.497.067,09 | 995.927 | 847.892,35 | -148.034,65 | -14,86 |
| Summe Zuweisungen | 13.838.880,50 | 15.146.521 | 14.846.007,17 | -300.513,69 | -1,98 |

**Sonstige Ertragsarten**

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500 | 2.729,06 | 229,06 | 9,16 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748 | 12.707.723,39 | 323.975,09 | 2,62 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790 | 398.701,10 | -122.088,90 | -23,44 |
| Kostenerstattungen und -umlagen | 353.215,15 | 283.214 | 475.980,19 | 192.766,19 | 68,06 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.851 | 2.298.136,86 | 613.286,20 | 36,40 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000 | 487.524,98 | 88.524,98 | 22,19 |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im einzelnen dargestellt:




Die öffentlich-rechtlichen Entgelte sind höher ausgefallen als geplant. Die wesentlichen Abweichungen sind:

| Konto | Bezeichung | Planansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 431120 | Verwaltungsgebühren Bau | 200.000 € | 280.005 € | - 80.005 € |
| 432160 | Benutzunggebühren Abwasser | 7.626.268 € | 7.863.175 € | -236.907 € |
| 438100 | Erträge aus der Aufl. von Sopo für Gebührenausgleich | 358.335 € | 17.764 € | 340.571 € |

Die relativ hohe Abweichung in der Kontengruppe sonstige ordentliche Erträge kommt insbesondere durch folgende Einzelkonten zustande:

| Konto | Bezeichung | Planansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 4511* | Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser | 1.247.420 € | 1.358.158 € | -110.738 € |
| 454127 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken | 243.681 € | - € | 243.681 € |
| 458100 | Erträge aus Zuschreibungen durch Ansprüche gg. Anstellungskörperschaften | - € | 296.945 € | -296.945 € |
| 458200 | Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellugen | - € | 340.382 € | -340.382 € |

Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen sind mit 487.524 Euro um 88.254 Euro höher ausgefallen als geplant. Diese Erträge wurden im Jahresvergleich deutlich gesteigert.

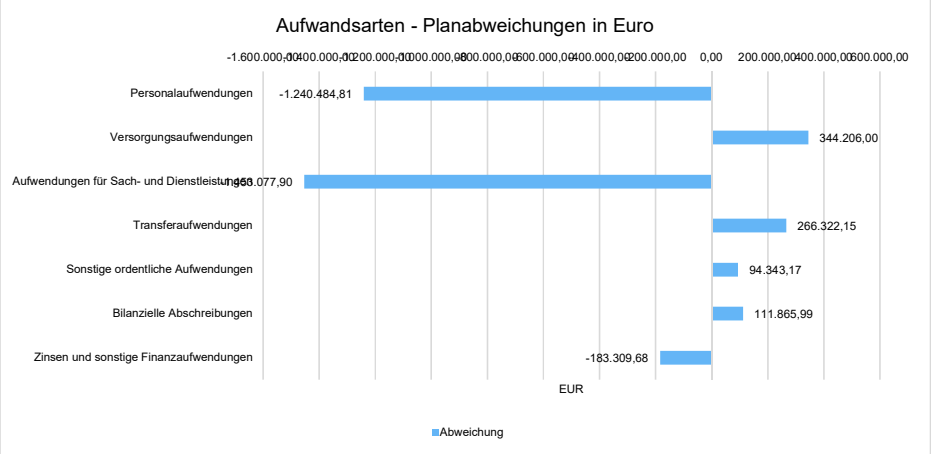
Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

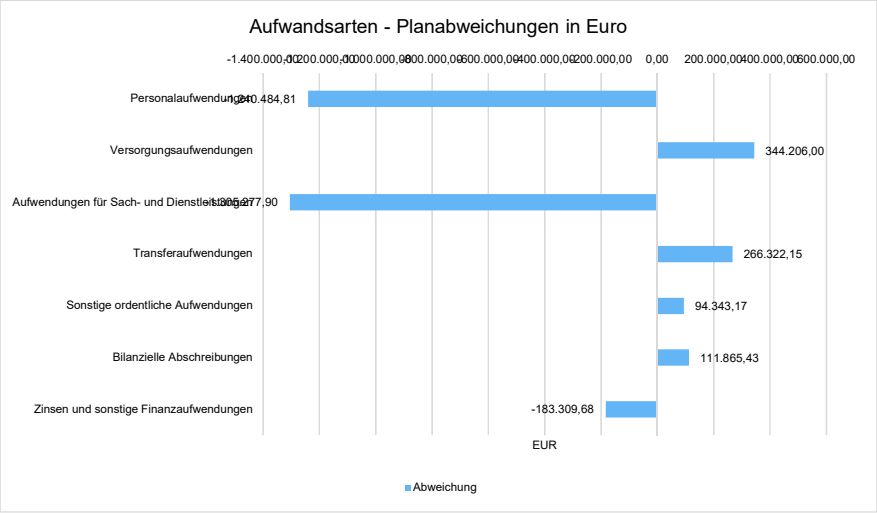
**Aufwandsarten im Überblick**

| | ~~Ergebnis 2020~~ | ~~Plan 2021~~ | ~~Ergebnis 2021~~ | ~~Abweichung 2021~~ | ~~Abweichung 2021 %~~ |
|---|---|---|---|---|---|
| ~~Personalaufwendungen~~ | ~~13.816.667,06~~ | ~~15.186.716~~ | ~~13.946.231,30~~ | ~~-1.240.484,81~~ | ~~-8,17~~ |
| ~~Versorgungsaufwendungen~~ | ~~1.348.553,00~~ | ~~2.056.813~~ | ~~2.401.019,00~~ | ~~344.206,00~~ | ~~16,73~~ |
| ~~Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen~~ | ~~11.156.415,54~~ | ~~13.327.328~~ | ~~11.915.450,10~~ | ~~-1.411.877,90~~ | ~~-10,59~~ |
| ~~Transferaufwendungen~~ | ~~23.141.348,58~~ | ~~23.987.599~~ | ~~24.253.920,73~~ | ~~266.322,15~~ | ~~1,11~~ |
| ~~Sonstige ordentliche Aufwendungen~~ | ~~3.156.494,16~~ | ~~3.566.909~~ | ~~3.620.052,51~~ | ~~53.143,17~~ | ~~1,49~~ |
| ~~Bilanzielle Abschreibungen~~ | ~~7.265.484,25~~ | ~~6.662.207~~ | ~~6.774.073,42~~ | ~~111.865,99~~ | ~~1,68~~ |
| ~~**Ordentliche Aufwendungen**~~ | ~~**59.884.962,59**~~ | ~~**64.787.572**~~ | ~~**62.910.747,06**~~ | ~~**-1.876.825,40**~~ | ~~**-2,90**~~ |
| ~~**Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand**~~ | ~~**59.884.962,59**~~ | ~~**64.787.572**~~ | ~~**62.910.747,06**~~ | ~~**-1.876.825,40**~~ | ~~**-2,90**~~ |
| ~~Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen~~ | ~~676.640,72~~ | ~~840.500~~ | ~~657.190,32~~ | ~~-183.309,68~~ | ~~-21,81~~ |
| ~~**Summe Aufwand**~~ | ~~**60.561.603,31**~~ | ~~**65.628.072**~~ | ~~**63.567.937,38**~~ | ~~**-2.060.135,08**~~ | ~~**-3,14**~~ |

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 13.816.667,06 | 15.186.716 | 13.946.231,30 | -1.240.484,81 | -8,17 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 | 2.056.813 | 2.401.019,00 | 344.206,00 | 16,73 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.415,54 | 13.327.328 | 12.063.250,10 | -1.264.077,90 | -9,48 |
| Transferaufwendungen | 23.141.348,58 | 23.987.599 | 24.253.920,73 | 266.322,15 | 1,11 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.566.909 | 3.620.052,51 | 53.143,17 | 1,49 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207 | 6.774.072,86 | 111.865,43 | 1,68 |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **59.884.962,59** | **64.787.572** | **63.058.546,50** | **-1.729.025,96** | **-2,67** |
| **Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand** | **59.884.962,59** | **64.787.572** | **63.058.546,50** | **-1.729.025,96** | **-2,67** |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |
| **Summe Aufwand** | **60.561.603,31** | **65.628.072** | **63.715.736,82** | **-1.912.335,64** | **-2,91** |

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:




~~Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.006.334 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 63.567.937 Euro weichen um -2.060.135 Euro vom Haushaltsansatz ab.~~

~~Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.025.784 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.876.825 Euro.~~

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.154.133,51 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 63.715.736,82 Euro weichen um -1.912.335,64 Euro vom Haushaltsansatz ab.

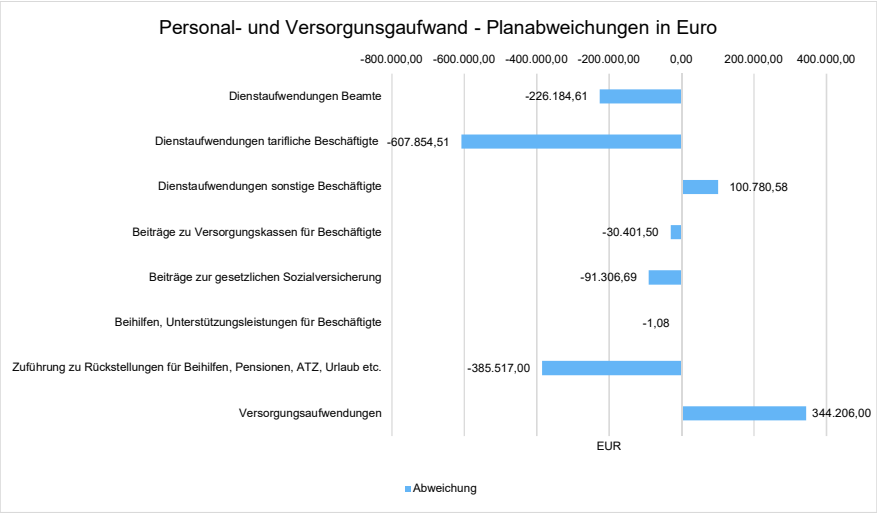
Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.173.583,91 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.729.025,96 Euro.

**Personal- und Versorgungsaufwand**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Dienstaufwendungen Beamte | 1.922.717,01 | 2.211.676 | 1.985.491,01 | -226.184,61 | -10,23 |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte | 8.241.829,72 | 9.230.111 | 8.622.256,54 | -607.854,51 | -6,59 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 48.969,93 | 0 | 100.780,58 | 100.780,58 | -- |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 642.376,42 | 705.241 | 674.839,28 | -30.401,50 | -4,31 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.685.074,46 | 1.871.318 | 1.780.010,97 | -91.306,69 | -4,88 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 115.764,52 | 121.176 | 121.174,92 | -1,08 | -0,00 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. | 1.159.935,00 | 1.047.195 | 661.678,00 | -385.517,00 | -36,81 |
| **Personalaufwendungen** | **13.816.667,06** | **15.186.716** | **13.946.231,30** | **-1.240.484,81** | **-8,17** |
| **Versorgungsaufwendungen** | **1.348.553,00** | **2.056.813** | **2.401.019,00** | **344.206,00** | **16,73** |
| **Personal- und Versorgungsaufwand** | **15.165.220,06** | **17.243.529** | **16.347.250,30** | **-896.278,81** | **-5,20** |

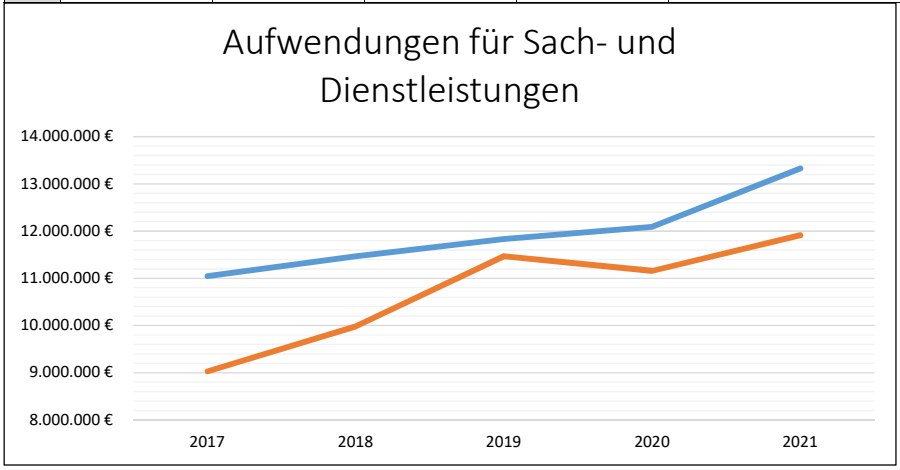
Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



**Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen**

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 11.915.450 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 759.034 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -1.453.078 Euro.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Plan | 11.044.868 € | 11.465.555 € | 11.828.629 € | 12.093.840 € | 13.327.328 € |
| Ist | 9.028.258 € | 9.982.945 € | 11.468.228 € | 11.156.416 € | ~~11.915.450~~12.063.250 € |




Nachfolgend wir der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

| | ~~Ergebnis 2020~~ | ~~Plan 2021~~ | ~~Ergebnis 2021~~ | ~~Abweichung 2021~~ | ~~Abweichung 2021 %~~ |
|---|---|---|---|---|---|
| ~~Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen~~ | ~~6.472.092,61~~ | ~~7.245.353~~ | ~~6.913.856,88~~ | ~~-331.496,11~~ | ~~-4,58~~ |
| ~~Unterhaltung bewegliches Vermögen~~ | ~~827.452,40~~ | ~~1.135.900~~ | ~~1.154.371,90~~ | ~~18.471,90~~ | ~~1,63~~ |
| ~~Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand~~ | ~~3.856.870,53~~ | ~~4.946.075~~ | ~~3.847.221,32~~ | ~~-1.098.853,69~~ | ~~-22,22~~ |
| ~~Bilanzielle Abschreibungen~~ | ~~7.265.484,25~~ | ~~6.662.207~~ | ~~6.774.073,42~~ | ~~111.865,99~~ | ~~1,68~~ |

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, | 6.472.092,61 | 7.245.353 | 7.061.656,88 | -183.696,11 | -2,54 |

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen | | | | | |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 827.452,40 | 1.135.900 | 1.154.371,90 | 18.471,90 | 1,63 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 3.856.870,53 | 4.946.075 | 3.847.221,32 | -1.098.853,69 | -22,22 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207 | 6.774.072,86 | 111.865,43 | 1,68 |

Im Bereich der Instandhaltungen handelt es sich bei den Minderaufwendungen in der Regel um verschobene Maßnahmen. Die Bewirtschaftungskosten waren im Hochbau deutlich höher als angenommen. Beim Bauhof wurde der Ansatz für die Haltung von Fahrzeugen um ca. 108.000 Euro (54 %) überschritten.

| Konto | Ansatz | ÜPL/ APL | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.364.185 € | -49.981 € | 1.095.436 € | 268.749 € |
| 522110 Instandhaltung Abwasserkanäle | 500.000 € | 0 € | ~~587.057~~ 734.857 € | ~~-87.057~~234.857 € |
| 522111 Instandhaltung Kläranlagen | 480.000 € | 100.000 € | 472.010 € | 7.990 € |
| 522120 Instandhaltung Straßen | 200.000 € | 0 € | 120.710 € | 79.290 € |
| 522121 Instandhaltung Straßen durch Dritte | 200.000 € | 17.802 € | 245.764 € | -45.764 € |
| 522122 Instandhaltung Wirtschaftswege | 45.000 € | 0 € | 25.305 € | 19.695 € |
| 522123 Instandhaltung Brücken | 60.000 € | 0 € | 31.342 € | 28.658 € |
| 522140 Instandhaltung Friedhöfe | 80.000 € | 0 € | 76.441 € | 3.559 € |
| 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.615.853 € | 0 € | 1.849.000 € | -233.147 € |
| 524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle | 450.000 € | 0 € | 435.911 € | 14.089 € |
| 524181 Bewirtschaftung Kläranlagen | 1.138.000 € | 0 € | 1.061.287 € | 76.713 € |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 348.000 € | 30.000 € | 408.321 € | -60.321 € |

Die Aufwendungen für Planungskosten lagen erneut weit unter dem Ansatz (-320.000 €), weil die Bebauungspläne nicht in der vorgesehenen Zeitplanung fortgeschritten sind bzw. beauftragt wurden (-256.670 Euro). Die Planungen im Bereich des Straßenbaus sind um 24.727 Euro höher als der Planansatz von 20.000 Euro ausgefallen.

Die Bewirtschaftungskosten hängen davon ab, wieviel Heizenergie, Wasser oder zum Beispiel Strom für den Betrieb der Pumpstationen benötigt wird und wie hoch die Preise für die Rohstoffe sind. Mit 2.237.742 Euro (2020: 1.756.646 Euro, 2019: 1.833.639 Euro, 2018: 1.690.097 Euro, 2017: 1.619.274 Euro, 2016: 1.777.421 Euro) liegen die

Aufwendungen deutlich oberhalb des Vorjahres. In der Summierung mit den Bewirtschaftungskosten für die gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasser und Abfall sind 3.747.715 Euro Bewirtschaftungskosten angefallen (Vorjahr: 3.364.240 Euro).

| Beschreibung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|
| Schülerbeförderung Grundschule | 181.478 € | 120.000 € | 179.138 € | -59.138 € |
| Schülerbeförderung Hauptschule | 38.863 € | 70.000 € | 44.968 € | 25.032 € |
| Schülerbeförderung Realschule | 101.812 € | 120.000 € | 82.089 € | 37.911 € |
| Schülerbeförderung Gymnasium | 99.395 € | 130.000 € | 99.646 € | 30.354 € |
| Schülerbeförderung Förderschulen/Inklusion | 116.965 € | 150.000 € | 149.278 € | 722 € |

Die Planansätze bei den Schülerbeförderungskosten sind wie schon im letzten Jahr relativ ungenau und entsprechen kaum den Ergebnissen.

Im Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler liegen relativ hohe Planabweichungen vor. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für Betreuungsmaßnahmen Ganztag um 184.571 überschritten, obwohl Mehrerträge vom Land für die OGS zu verbuchen waren (+163.928 Euro).
Das Land hat für Belastungsausgleiche für ein weiteres Schuljahr beim Gymnasium als auch zusätzliche Fördermittel für Endgeräte erstattet, die hier zu einem ungeplanten Mehrertrag in Höhe von ca. 224.000 Euro führen.

**Transferaufwendungen**

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 24.253.921 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 1.112.572,15 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 266.322 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 668.675,16 | 695.945 | 668.414,88 | -27.530,12 | -3,96 |
| Sozialtransferaufwendungen | 175.402,34 | 197.600 | 150.314,11 | -47.285,89 | -23,93 |
| Steuerbeteiligungen | 574.745,02 | 549.654 | 822.429,21 | 272.775,63 | 49,63 |
| Allgemeine Umlagen | 21.304.598,06 | 22.067.780 | 22.191.496,53 | 123.716,53 | 0,56 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 417.928,00 | 476.620 | 421.266,00 | -55.354,00 | -11,61 |
| **Summe Transferaufwendungen** | **23.141.348,58** | **23.987.599** | **24.253.920,73** | **266.322,15** | **1,11** |

Bei den Transferaufwendungen weicht die Jugendamtsumlage um -128.469 Euro vom Planansatz ab. Außerdem ist die Gewerbesteuerumlage um 272.776 Euro stärker ausgefallen, weil die Gewerbesteuererträge entsprechend hoch waren.

Die Finanzierungsbeteiligung zum Fonds Deutsche Einheit ist seit dem Jahr 2020 weggefallen.

**Sonstige Aufwendungen**

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.566.909 | 3.620.052,51 | 53.143,17 | 1,49 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |

Bei der Kontengruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind höhere Forderungsabschreibungen verbucht worden, sodass eine Planverschlechterung von 84.017 Euro ausgewiesen werden kann. Aufgrund der Überschüsse im Gebührenhaushalt sind belastende ungeplante Zuschreibungen in den Sonderposten in Höhe von 429.053 Euro verbucht worden. Zu erwähnen wären weiterhin geringere Belastungen bei der Mitarbeiterfortbildung in Höhe von -70.313 Euro und bei den Geschäftsaufwendungen in Höhe von -77.934 Euro. Die beiden vorgenannten Ergebnisverbesserungen waren schon 2020 auffällig.
Die Zinsaufwendungen waren aufgrund der beabsichtigten, aber nicht notwendigen Kreditaufnahmen sowie günstigerer Umschuldungen und der anhaltend niedrigen Zinssätze für Kassenkredite höher geplant als die Konten abschlossen (-183.310 Euro).

Die einzelnen Abweichungen können den Rechnungen aus der Anlage (Gesamtrechnungen und Teilrechnungen) entnommen werden.

### 3.4 Finanzlage

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

| **Finanzhaushalt / Finanzrechnung** | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 55.667.257,77 | 56.932.893 | 61.476.743,73 | 4.543.850,73 | 7,98 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 51.499.073,87 | 58.332.340 | 55.632.063,69 | -2.700.276,52 | -4,63 |
| **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.168.183,90** | **-1.399.447** | **5.844.680,04** | **7.244.127,25** | **517,64** |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.325.430,36 | 11.028.723 | 4.333.850,55 | -6.694.872,02 | -60,7 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.919.531,99 | 31.571.631 | 6.324.946,27 | -25.246.684,56 | -79,97 |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** | **90,31** |
| **Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag** | **574.082,27** | **-21.942.355** | **3.853.584,32** | **25.795.939,79** | **117,56** |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 17.975.872,00 | 22.128.270 | 15.200.000,00 | -6.928.270,00 | -31,31 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 20.556.917,76 | 6.603.893 | 17.148.788,61 | 10.544.895,61 | 159,68 |
| **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** | **-112,55** |
| **Änderung Bestand eigener Finanzmittel** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978** | **1.904.795,71** | **8.322.774,18** | **129,68** |
| Anfangsbestand an Finanzmittel | 2.823.480,31 | 969.401 | 969.401,12 | | |
| Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln | 152.884,30 | 0 | 137.997,64 | 137.997,64 | -- |
| **Liquide Mittel** | **969.401,12** | **-5.448.576,88** | **3.012.194,47** | **8.460.771,35** | |

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im fünften Jahr in Folge mit 5.867.187 Euro recht hoch. Mit diesem Ergebnis lässt sich mehr als die ordentliche Tilgung der Investitionskredite finanzieren. Es wurde kein neuer Investitionskredit aufgenommen.

Aufgrund der Planwerte wird sich die Entschuldung, die nun gelingt, in den kommenden Jahren mit dem Bau der Feuerwache und anderen Vorhaben, wieder in eine sehr starke Neuverschuldung umkehren. Diese Vorhersage wurde zwar in vergangenen Jahresabschlüssen auch getroffen, doch nun konkretisiert sich der Bau tatsächlich, sodass die angekündigten hohen Auszahlungen erfolgen sollten.

Bei den fremden Finanzmitteln werden insbesondere die Mittel des Kreises Heinsberg für die Zahlbarmachung der verschiedenen Hilfearten des Sozialgesetzbuches abgebildet.

Die Investitionsauszahlungen betragen 6.324.946 Euro bei einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 31.571.631 Euro (davon 6.405.979 Euro Ermächtigungsübertragungen). In den vergangenen Jahren sind folgende Investitionssummen entstanden:

2007 1.993.258 €
2008 5.599.307 €

| | |
|---|---|
| 2009 | 7.094.688 € |
| 2010 | 6.313.271 € |
| 2011 | 7.810.729 € |
| 2012 | 5.921.711 € |
| 2013 | 2.756.451 € |
| 2014 | 3.239.415 € |
| 2015 | 2.678.892 € |
| 2016 | 2.447.837 € |
| 2017 | 4.786.826 € |
| 2018 | 3.291.766 € |
| 2019 | 5.831.783 € |
| 2020 | 6.919.532 € |

Mittel: 4.763.248 €

Die Investitionsplanauszahlungen (Ansatz + Ermächtigungsübertragung) sollten 2020 17.416.419 Euro betragen. In 2021 wurden sie mit 31.571.631 Euro beinahe auf das Doppelte angehoben. In den Haushaltsplanberatungen wurde jeder Ansatz als unverzichtbar dargestellt. Trotzdem sind die Auszahlungen noch niedriger als 2020 ausgefallen.

Die Investitionen 2021 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

| | |
|---|---|
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: | 5.901,87 € |
| Baumaßnahmen | 5.350.934,01 € |
| Erwerb von beweglichen Vermögen: | 1.161.087,95 € |
| Erwerb von Finanzanlagen: | 0,00 € |
| Sonst. Investitionsausz. (Gesellschaftsanteile) | 3.335,97 € |

Besonders kritisch bleiben die Investitionen im Abwasserbereich, von den geplanten Investitionen in Höhe von 5.421.738 Euro wurden tatsächlich 1.251.909 Euro in Anspruch genommen. (2020: 1.535.979 Euro/4.997.107 Euro; 2019: 1.001.175 Euro/4.722.270 Euro; 2018: 447.243 Euro/2.299.385 Euro; 2017: 88.786 Euro/2.037.653 Euro; 2016: 33.592 Euro/2.304.129 Euro).

Die konzeptionelle, kostengünstige und nachhaltige Sanierung des Kanalsystems und der Kläranlage ist vor dem Hintergrund der hohen Abwassergebühren geboten. Hierbei stehen zum einen die Nachhaltigkeit, die bedarfsorientierte Auslegung und zum anderen die Verwendung der aktuellsten Sanierungsverfahren im Vordergrund.

In der nachfolgenden Tabelle sind alle Ansätze aufgeführt, bei denen keine Auszahlung in 2021 stattgefunden hat. Bei einzelnen Investitionen waren jedoch zumindest Aufträge erteilt worden. Haushaltsrechtlich sind sie jedoch trotzdem fehlgeplant, weil die Beauftragung durch die Eintragung einer Verpflichtungsermächtigung hätte gesichert werden können.

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| | Wärmevers. und Energieerz. Schul- | | - | - |
| 011304H558 | und Sportzentrum | 150.000,00 € | € | € |

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| | | | - | - |
| 011304H578 | GS Beeck - Abluftanlage OGS-Küche | 7.300,00 € | € | € |
| | GS Merbeck - Erichtung Gartenhaus | | - | - |
| 011304H580 | Schulhof | 5.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 011304H582 | GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof | 10.500,00 € | € | € |
| | Erneuerung Wärmevers. und BHK | | - | - |
| 011304H584 | Grenzlandringbad | 81.436,00 € | € | € |
| | Pritschenfahrzeug 3,5 t | | - | - |
| 011800B022 | Ersatzbeschaffung HS 2721 | 50.000,00 € | € | € |
| | Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 011800B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Tankstelle - Aufrüstung | | - | - |
| 011800B062 | Chipkartenmechanik | 12.500,00 € | € | € |
| | | | | - |
| 011800B065 | Fahrzeug Spielplatzkontrolleur | 45.000,00 € | 3.306,00 € | € |
| | | | - | - |
| 011800B071 | Minibagger 5 to | 95.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 011800B072 | 3-Seiten-Kippanhänger 10 to | 25.000,00 € | € | € |
| | Ersatzbeschaffung Fahrzeug Kanal & | | - | - |
| 011800B102 | Beschilderung | 70.000,00 € | € | € |
| | Winterdienstaufbau für Fuß- und | | - | - |
| 011800B105 | Schulwegen | 35.000,00 € | € | € |
| | Fahrzeug für 2. Baumkontrolleur - E- | | - | - |
| 011800B107 | Mobil | 25.000,00 € | € | € |
| | Fahrzeug für den allg. | | - | - |
| 011800B108 | Dienstgebrauch | 35.000,00 € | € | € |
| | Grundwasserbrunnen | | | - |
| 011800T003 | Baubetriebshof | 9.300,00 € | 3.247,13 € | € |
| | | | - | - |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | 55.000,00 € | € | € |
| | Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 021500B030 | Sachen (FB 303) | 2.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 021500B115 | Quad | 13.000,00 € | € | € |
| | GS Arsbeck-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030101B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030102B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030102B011 | Technische Ausstattung EDV | 20.000,00 € | € | € |
| | GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen | | - | - |
| 030102B030 | (FB 303) | 43.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030104B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030104B011 | Technische Ausstattung EDV | 10.000,00 € | € | € |
| | GS Merbeck-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030104B030 | Sachen (FB 303) | 4.500,00 € | € | € |

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| | | | - | - |
| 030105B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 900,00 € | € | € |
| | GS Rath-Anhoven-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030105B030 | Sachen (FB 303) | 2.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030106B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030106B011 | Technische Ausstattung EDV | 2.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030107B011 | Technische Ausstattung EDV | 2.000,00 € | € | € |
| | GS Wildenrath-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030107B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Hauptschule-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030108B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Realschule-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030109B030 | Sachen (FB 303) | 10.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030110H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 46.000,00 € | € | € |
| | Mensa-Erwerb v. bewegl. Sachen | | - | - |
| 040600B030 | (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Forum Erwerb v. bewegl. Sachen (FB | | - | - |
| 041000B030 | 303) | 2.000,00 € | € | € |
| | Asyl-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB | | - | - |
| 050303B030 | 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Wohnungslose-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 050602B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 080101B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 3.000,00 € | € | € |
| | Beregnungsmaschine Hans- | | - | - |
| 080102B002 | Gisbertz-Stadion | 8.500,00 € | € | € |
| | Wärmevers. und BHKw | | - | - |
| 080300H101 | Grenzlandringbad | 37.830,00 € | € | € |
| | Multifunktionsbereich | | - | - |
| 090102I001 | Heuchterbruch | 261.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 090102I002 | Errichtung Infotafel Heuchterbruch | 2.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110200B003 | Teleskopradlader | 140.000,00 € | € | € |
| | Photovoltaikanlage altes | | - | - |
| 110301H012 | Betriebsgebäude KA Wegber | 22.500,00 € | € | € |
| | Erweiterung des Kanalnetzes | | - | - |
| 110301K099 | (erstattungsf. GAL) | 15.000,00 € | € | € |
| | Dezentrale | | - | - |
| 110301K191 | Niederschlagswasserbeseitigung | 10.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110301K199 | Umbau RÜB "Zum Wasserturm" | 40.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110301K207 | Kanalsierung Rathausplatz | 40.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110301K208 | Kanalisierung Karmelitergasse | 20.000,00 € | € | € |

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| | Erneu. techn. Ausr./Heizung | | - | - |
| 110301T133 | Faulturm KA Wegberg | 150.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110301T149 | KA Wegberg, Betonsanierung | 100.000,00 € | € | € |
| | Pumpstation An der Kapelle, | | - | - |
| 110301T521 | Ertüchtigung | 50.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 120101S013 | Ausbau Straße "In Gerichhausen" | 50.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 120101S038 | Sanierung Talstraße | 45.000,00 € | € | € |
| | Errichtung Schrankenanlage | | - | - |
| 120101S042 | Friedrich-List-Allee | 20.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 120101S049 | Sanierung Kahrbahn | 135.000,00 € | € | € |
| | Neugestaltung Mühlenweiher und | | - | - |
| 120101S201 | Umfeld | 450.000,00 € | € | € |
| | Umgestaltung Kreuzung Beecker | | - | - |
| 120101S202 | Str./Kreuzherrenstr. | 25.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 120101S700 | Ausbau landwirtschaftliche Wege | 10.000,00 € | € | € |
| | Investitionsmaßnahmen im | | - | - |
| 150101I001 | Stadtmarketing | 5.000,00 € | € | € |
| | | | | - |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 1.500.000,00 € | 8.487,56 € | € |
| | Erschließung Baugebiet | | - | - |
| 150103I307 | Karolinenstraße | 334.000,00 € | € | € |
| | Sitzgruppe und Hinweisschild "Alde | | | - |
| 150200B100 | Berg" | 2.700,00 € | 2.700,00 € | € |
| | | | | - |
| Gesamtsumme Investitionen | | 4.356.966,00 € | 17.740,69 € | € |

### 3.5 Besonderheiten

Die Abwassergebühren wurden periodengerecht abgegrenzt. Dabei weichen die Leistungszeiträume vom Kalenderjahr ab. Im Jahresabschluss 2021 wurden Abwassergebührenerträge angenommen, die sich wahrscheinlich aufgrund des Urteils vom 17.05.22 nicht vollständig realisieren lassen.

Die Rückstellungen werden gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe. Zum Einen ist die Inventur der Straßen nicht vollständig ausgewertet. Zum Anderen wurden Instandhaltungsrückstellungen für Schächte und Haltungen ausgebucht, weil weder die Dringlichkeit und der Sanierungszeitraum noch die Höhe des Kostenaufwands ermittelt werden kann.

### 3.6 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

### 3.6.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Zu den Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation gehören:

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote I
- Eigenkapitalquote II
- Fehlbetragsquote

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

| | | |
|---|---|---|
| Aufwandsdeckungsgrad in % = | $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$ | x 100 |
| = | $\frac{65.380.266\ €}{62.910.74763.058.546\ €}$ | x 100 |
| Aufwandsdeckungsgrad in % = | 103,6893% | |

Die **Eigenkapitalquote I** zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist.

| | | |
|---|---|---|
| Eigenkapitalquote I in % = | $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}}$ | x 100 |
| = | $\frac{49.576.720724.519\ €}{197.266.793\ €}$ | x 100 |
| Eigenkapitalquote I in % = | 25,1321% | |

Bei der **Eigenkapitalquote II** werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\text{Eigenkapitalquote II in \%} = \frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{106.383.831 \cancel{531.630}\,€}{197.266.793\,€} \times 100$$

Eigenkapitalquote II in % = 53,93 ~~4,00~~%

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Diese Quote entfällt, weil ein Überschuss erwirtschaftet wurde.

### 3.6.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Nachfolgende Kennzahlen geben Auskunft über die Vermögenslage:

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

Die **Infrastrukturquote** verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

$$\text{Infrastrukturquote in \%} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{96.634.431\,€}{197.266.792\,€} \times 100$$

Infrastrukturquote in % = 48,99%

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.[12]

$$\text{Abschreibungsintensität in \%} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{6.499.285\ €}{\text{~~62.910.747~~}63.058.546\ €} \times 100$$

$$\text{Abschreibungsintensität in \%} = 10,3\text{~~1~~}1\%$$

Die **Drittfinanzierungsquote** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.[7]

$$\text{Drittfinanzierungsquote in \%} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

$$= \frac{2.736.496\ €}{6.499.285\ €} \times 100$$

$$\text{Drittfinanzierungsquote in \%} = 42,10\%$$

Die **Investitionsquote** gibt an, ob die Investitionen im betreffenden Haushaltsjahr ausreichen, um den Wertverlust durch Abschreibungen am Anlagevermögen auszugleichen. Bei den Investitionen wird auf den Zugang lt. Anlagespiegel (also nicht auf die Investitionssumme aus der Finanzrechnung) Bezug genommen. Es kann sich also auch um Zugänge zum Anlagevermögen aus Anlagegütern handeln, die in Vorjahren finanziert wurden.

$$\text{Investitionsquote in \%} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens}} \times 100$$

$$= \frac{6.498.248\ €}{6.855.740\ €} \times 100$$

$$\text{Investitionsquote in \%} = 94,79\%$$

[12] Bei den Abschreibungen bleiben die außerplanmäßigen Abschreibungen unberücksichtigt, um die Kennzahl nicht durch einmalige Effekte zu verfälschen.

### 3.6.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Der **Anlagendeckungsgrad II** gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (d.h. ohne Sonderposten für den Gebührenausgleich und sonstige Sonderposten) und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von 5 Jahren und den Pensionsrückstellungen zusammen.

| | | |
|---|---|---|
| Anlagendeckungsgrad II in % = | Eigenkapital – nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen | x 100 |
| = | ~~157.203.410€~~ 157.055.611 € / 182.415.756 € | x 100 |
| Anlagendeckungsgrad II in % = | 86,1~~0~~8% | |

| | | |
|---|---|---|
| Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren = | Effektivverschuldung | |
| = | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)<br>~~69.424.074~~<br>69.561.874 €<br>~~€~~ | |
| | 5.844.681 € | |
| Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren | 12 Jahre | |

Mit der Kennzahl „**Liquidität 2. Grad**“ kann die Liquiditätslage zum 31.12.2020 beurteilt werden. In den kurzfristigen Forderungen und den kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Beträge enthalten, die eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben. Diese Kennzahl kann aufgrund der einbezogenen Größen starken Schwankungen unterliegen.

$$\text{Liquidität 2. Grades in \%} = \frac{\text{Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

$$= \frac{11.427.345\ €}{9.287.809\ €} \times 100$$

Liquidität 2. Grades in % = 123,04%

Die **kurzfristige Verbindlichkeitenquote** verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. In den kurzfristigen Verbindlichkeiten sind sowohl Verbindlichkeiten aus Krediten als auch Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten enthalten.
Eine hohe Quote kann bezüglich der Kreditverbindlichkeiten auch eine Chance sein, da sich Zinsanpassungen bei dem derzeitigen Zinsniveau günstig auswirken können.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitenquote in \%} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{9.287.809\ €}{197.266.792\ €} \times 100$$

| | |
|---|---|
| Kurzfristige Verbindlichkeitenquote in % = | 4,71% |

Die **Kennzahl „Zinslastquote“** zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote in \%} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{657.190\ €}{\text{~~62.910.747 €~~} \quad \underline{63.058.546\ €}} \times 100$$

Zinslastquote in % = 1,04%

### 3.6.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Zur Beurteilung der Ertragslage wurden nachfolgende Kennzahlen festgelegt:

- Netto-Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Die **Netto-Steuerquote** gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft einer Kommune ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Nach den allgemeinen Vorgaben sind als Steuererträge die in der Ergebnisrechnung unter „Steuern und ähnliche Abgaben“ erfassten Beträge in die Berechnung einzubeziehen. Hierzu zählen auch die gemeindlichen Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienlastenausgleichgesetz.

$$\text{Netto-Steuerquote \%} = \frac{\text{Steuererträge – GewSt.-Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge – GewSt.-Umlage}} \times 100$$

$$= \frac{33.341.034€}{64.557.837€} \times 100$$

| | |
|---|---|
| Netto-Steuerquote in % = | 51,65% |

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Wesentliche Position sind hierbei die Schlüsselzuweisungen.

$$\text{Zuwendungsquote in \%} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

$$= \frac{14.846.007\ €}{65.380.266\ €} \times 100$$

Zuwendungsquote in % = 22,71%

Die **Personalintensität** gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität \%} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{13.946.231\ €}{\sout{62.910.747\ €}\ \underline{63.058.546\ €}} \times 100$$

Personalintensität in % = 22,1$\underline{2}\sout{7}$%

Die Kennzahl „**Sach- und Dienstleistungsintensität**“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen insbesondere auch die Aufwendungen für Gebäudeerhaltung und –bewirtschaftung, aber auch die Bewirtschaftung der Kläranlage sowie z.B. die Schülerbeförderung oder die Aufwendungen für Betreuungsmaßnahmen im Ganztagsbetrieb der Schulen.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität in \%} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{11.915.450\ €}{\sout{62.910.747\ €}} \times 100$$

| | |
|---|---|
| | 63.058.546 € |
| Sach- und Dienstleistungsintensität in % = | 18,904% |

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

| | |
|---|---|
| Transferaufwandsquote in % = | $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$ |
| = | $\frac{24.253.921\ €}{\sout{62.910.747\ €}\ 63.058.546\ €} \times 100$ |
| Transferaufwandsquote in % = | 38,4655% |

### 3.6.5 Überblick Kennzahlen

Die ermittelten Kennzahlen sind nach den für das Land NRW festgelegten Mustern erstellt worden. Durch die Durchschnittswerte anderer Städte können nun grundsätzliche Vergleiche aufgestellt werden. Es ist zu beachten, dass die Kennzahlen nicht bei allen Kommunen denselben Inhalt haben, da oftmals bestimmte Aufgabenbereiche ausgegliedert sind bzw. durch einen beauftragten Unternehmer wahrgenommen werden. Es müsste ein Vergleichsring mit Kommunen ähnlicher Struktur, also z. B. mit ähnlicher Einwohner-, Flächen- oder Schülerzahl gegründet werden. Mit der Anschaffung der Software IKVS sollte diese Vergleich möglich sein, die Auswertung muss jedoch noch getestet werden.

Zu den wichtigsten Kennzahlen zählen die Fehlbetragsquote, die Eigenkapitalquote II, sowie der Anlagendeckungsgrad II. Im Vergleich zeigt sich, dass die Eigenkapitalquoten unterdurchschnittlich sind. Es fällt weiterhin auf, dass die Investitionsquote in Wegberg wieder unter 100 % gefallen ist und deutlich unter dem Durchschnitt mittlerer kreisangehöriger Kommunen im Vergleichsjahr 2019 liegt.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Durchschnittswerte der mittleren kreisangehörigen Kommunen[1] | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 2013 | 2019 |
| **Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation** | | | | | | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 106,20% | 101,20% | 102,90% | 101,70% | 98,90% | 103,6893% | 97,60% | 101,00% |
| Eigenkapitalquote I | 23,60% | 23,20% | 23,70% | 23,80% | 24,00% | 25,1321% | 22,70% | 34,40% |
| Eigenkapitalquote II | 50,90% | 50,80% | 51,20% | 50,80% | 52,90% | 53,934,00% | 49,80% | 58,30% |
| Fehlbetragsquote | 1,30% | - | - | - | - | - | 9,00% | |
| **Kennzahlen zur Vermögenslage** | | | | | | | | |
| Infrastrukturquote | 55,50% | 53,90% | 52,70% | 51,30% | 50,00% | 48,99% | 36,30% | 31,60% |
| Abschreibungsintensität | 12,20% | 11,50% | 11,20% | 11,00% | 10,60% | 10,313% | 8,70% | 7,00% |
| Drittfinanzierungsquote | 36,30% | 36,80% | 39,40% | 44,30% | 41,50% | 42,10% | 49,10% | 55,10% |
| Investitionsquote | 49,30% | 81,40% | 52,50% | 83,70% | 100,60% | 94,79% | 76,00% | 113,00% |
| **Kennzahlen zur Finanzlage** | | | | | | | | |
| Anlagendeckungsgrad II | 79,80% | 79,80% | 81,1 % | 81,40% | 84,10% | 86,108% | 78,30% | 91,20% |
| Dynamischer Verschuldungsgrad (Jahre) | 14 Jahre | 12 Jahre | 14 Jahre | 13 Jahre | 17 Jahre | 12 Jahre | 100 Jahre | - |
| Liquidität 2. Grades | 94,80% | 70,90% | 120,40% | 94,70% | 103% | 123,04% | 78,50% | 95,00% |
| Kurzfristige Verbindlichkeitenquote | 3,70% | 5,60% | 4,10% | 6,00% | 4,80% | 4,71% | 12,90% | 6,40% |
| Zinslastquote | 2,80% | 2,30% | 1,90% | 1,60% | 1,10% | 1,04% | 3,20% | 1,20% |
| | | | | | | | | |
| Netto-Steuerquote | 50,60% | 54,10% | 51,90% | 50,60% | 50,30% | 51,65% | 51,70% | 54,70% |
| Zuwendungsquote | 16,10% | 16,70% | 20,30% | 22,30% | 23,40% | 22,71% | 19,50% | 19,70% |
| Personalintensität | 23,00% | 20,30% | 22,70% | 20,70% | 23,10% | 22,127% | 20,60% | 20,40% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 17,90% | 16,40% | 17,60% | 19,80% | 18,60% | 18,904% | 16,80% | 17,40% |
| Transferaufwandsquote | 39,60% | 40,60% | 38,20% | 37,90% | 38,60% | 38,4655% | 45,10% | 43,30% |

Anhand der Kennzahlen zur Ertragslage kann das Verhältnis einzelner Erträge oder Aufwendungen zu den gesamten ordentlichen Erträgen bzw. Aufwendungen bestimmt werden. Die Durchschnittsquoten, die durch die GPA bei verschiedenen Städten ermittelt wurden, sind nach sechs Jahren nach Abschluss der nächsten Prüfungsreihe in 2019 neu erhoben worden.

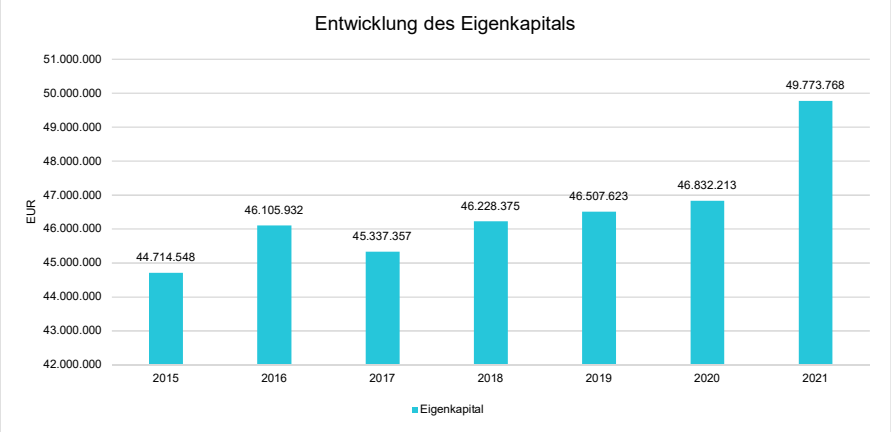
## 3.1 Chancen und Risiken

### 3.7.1 Allgemeines

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

**Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital**




**Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur**

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und

immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

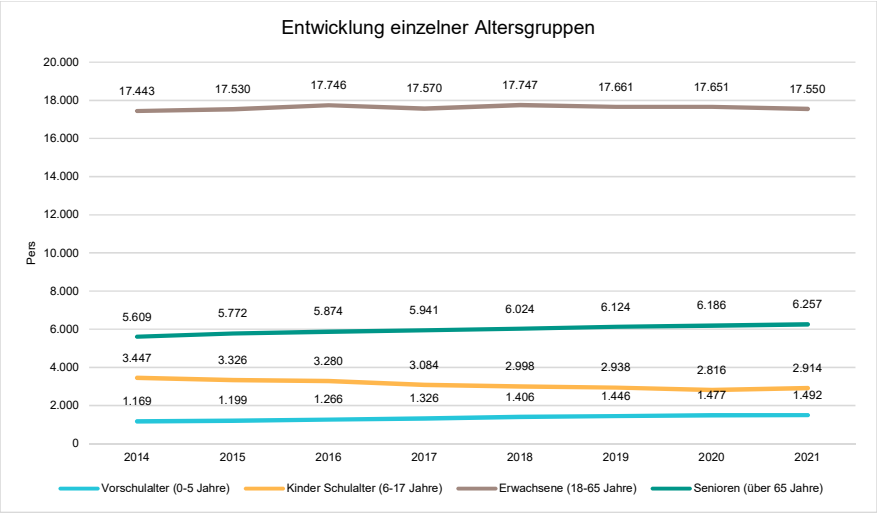
Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

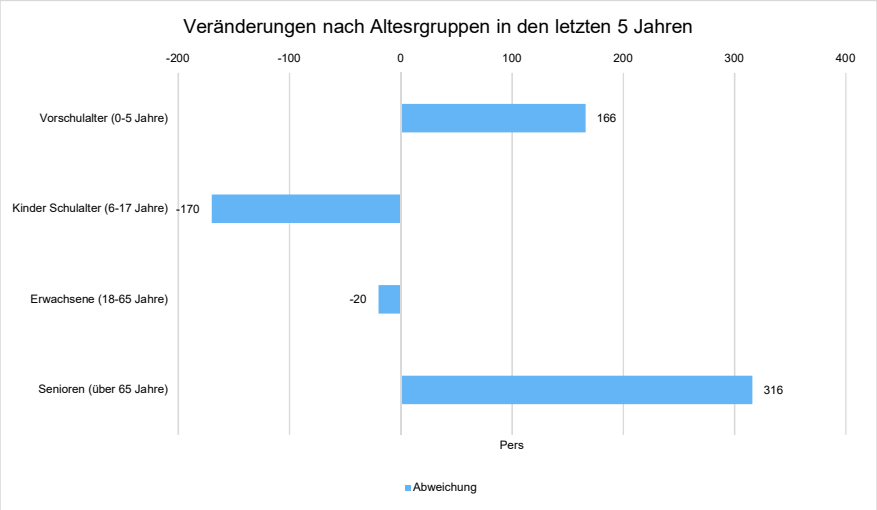
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

**Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen**
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

| | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Einwohner | 27.921 | 28.175 | 28.169 | 28.130 | 28.213 |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre) | 709 | 709 | 704 | 726 | 730 |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre) | 617 | 697 | 742 | 751 | 762 |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre) | 3.084 | 2.998 | 2.938 | 2.816 | 2.914 |
| Jugendliche 18-20 Jahre | 975 | 992 | 936 | 930 | 889 |
| Einwohner 21-45 Jahre | 6.931 | 7.137 | 7.211 | 7.257 | 7.352 |
| Einwohner 46-65 Jahre | 9.664 | 9.618 | 9.514 | 9.464 | 9.309 |
| Senioren (über 65 Jahre) | 5.941 | 6.024 | 6.124 | 6.186 | 6.257 |



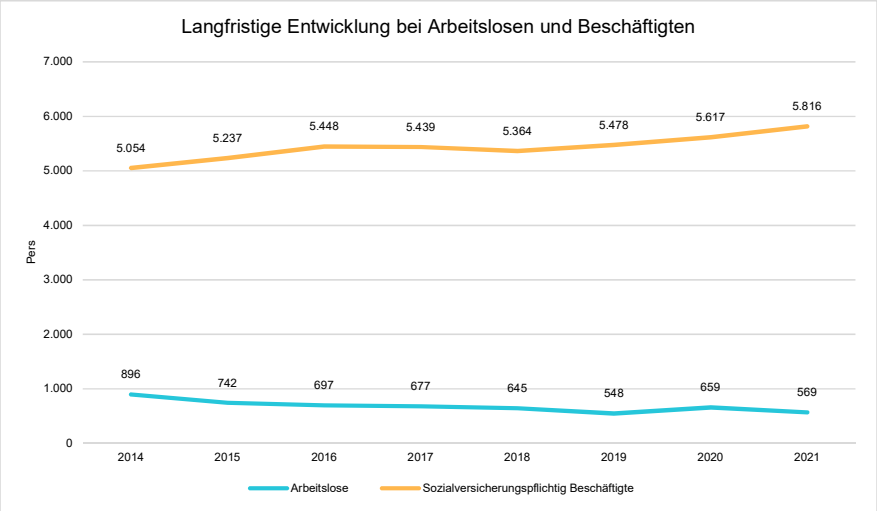




**Wirtschaft und Arbeitsmarkt**

Neben der Bevölkerungsentwicklung im allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

## Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

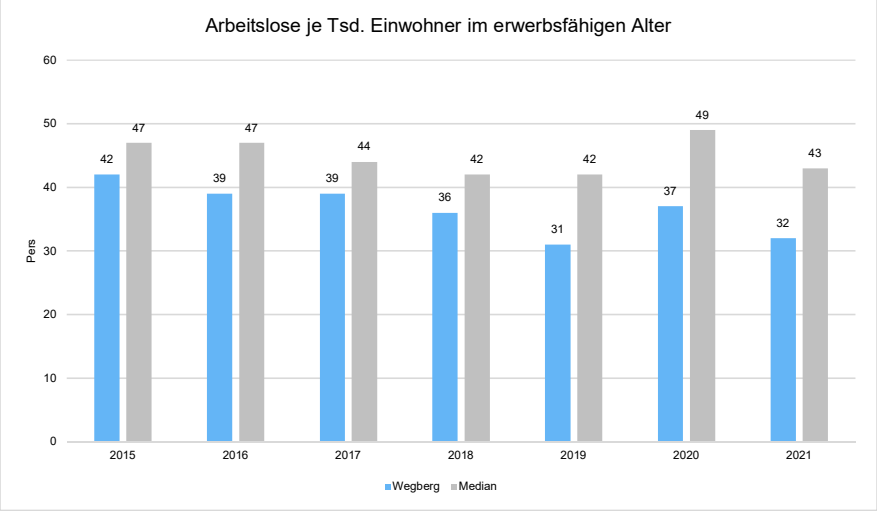
| | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Arbeitslose zum 30.6. | 677 | 645 | 548 | 659 | 569 |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit) | 64 | 54 | 60 | 46 | 37 |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer) | 183 | 184 | 163 | 198 | 178 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 5.439 | 5.364 | 5.478 | 5.617 | 5.816 |




## Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.[13]

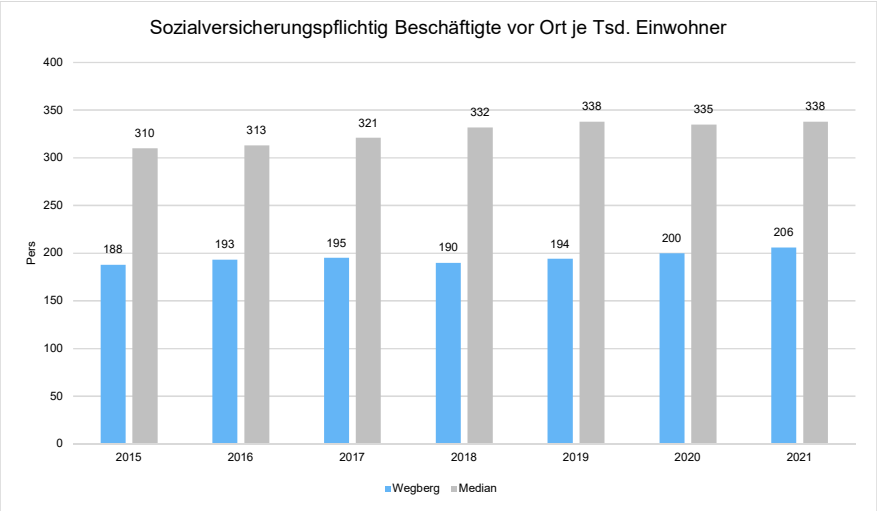
[13] Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind die Kennzahlenergebnisse folgender Kommunen. (VR Mittlere kreisangehörige Städte NRW) Ahaus, Ahlen, Alsdorf, Altena, Attendorn, Bad Honnef, Bad Oeynhausen, Bad Salzuflen, Baesweiler, Beckum, Bedburg, Stadt, Bergkamen, Borken, Bornheim, Brilon, Brühl, Bünde, Coesfeld(Stadt), Datteln, Delbrück, Dülmen, Elsdorf, Emmerich am Rhein, Emsdetten, Ennepetal, Erftstadt, Erkelenz, Erkrath, Eschweiler, Espelkamp, Euskirchen(Stadt), Frechen, Geilenkirchen, Geldern, Gevelsberg, Goch, Greven, Gummersbach, Haan, Haltern am See, Hamminkeln, Hattingen, Heiligenhaus, Heinsberg, Hemer, Hennef, Herdecke, Herzogenrath, Hilden, Höxter, Hückelhoven, Hürth, Ibbenbüren, Jüchen, Jülich, Kaarst, Kamen, Kamp-Lintfort, Kempen, Kleve NRW, Königswinter, Korschenbroich, Kreuztal, Lage, Langenfeld (Rhld.), Leichlingen, Lemgo, Lennestadt, Lohmar, Löhne, Lübbecke, Mechernich, Meckenheim, Meerbusch, Menden, Meschede, Mettmann, Monheim, Netphen, Nettetal, Neukirchen-Vluyn, Oelde, Oer-Erkenschwick, Olpe, Overath, Petershagen, Plettenberg, Porta Westfalica, Pulheim, Radevormwald, Rheda-Wiedenbrück, Rheinbach, Rheinberg, Rietberg, Rösrath, Sankt Augustin, Schloß Holte-Stukenbrock, Schmallenberg, Schwelm, Schwerte, Selm, Siegburg, Soest, Sprockhoevel, Steinfurt, Stolberg (Rhld.), Sundern(Sauerland), Tönisvorst, Übach-Palenberg, Verl, Voerde, Waltrop, Warstein, Wegberg, Werdohl, Werl, Wermelskirchen, Wesseling, Wetter, Wiehl, Willich, Wipperfürth, Wülfrath, Würselen, Xanten
Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert.




**Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner**

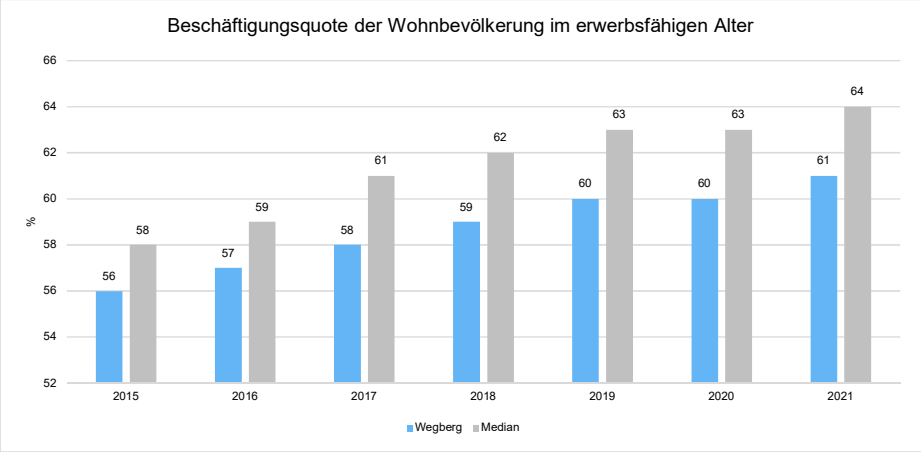
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



**Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter**

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.




Das erzielte Jahresergebnis von 2.941.555 Euro (vor Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage) liegt über dem in der Haushaltsplanung prognostizierten Defizit in Höhe von -1.490.748 Euro. Aufgrund der aktuell negativen Planergebnisse der nächsten Jahre ist es trotz der überwiegend positiven Jahresergebnisse fraglich, ob die Stadt von der Pflicht zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts entbunden werden kann.
Infolge der Corona-Pandemie ist in den kommenden Jahren weiterhin mit Steuerausfällen bei den Kommuneanteilen an den Verbundsteuern und gleichzeitig mit ansteigenden Sozialausgaben zu rechnen.Die Gewerbesteuererträge sind fragil, mittlerweile sind Abgänge zu verzeichnen. Die Bilanzierungshilfe darf maximal bis einschließlich 2024 angesetzt werden. Weitere Vorzeichen wie etwa die starke Steigerung der Wärme- und Energiekosten sowie die allgemeinen Preissteigerungsraten neben den sich verteuernden Zinsen lassen keine positive Prognose zu. Diese Entwicklung ist besonders für Wegberg extrem ungünstig, da die Investitionsvorhaben in der Menge und dem Volumen so hoch wie nie zu vor ausfallen. Negativ ist außerdem die nachlassende Kaufkraft für Grundstücke, die gerade zum Verkauf angeboten werden.
Die Stadt Wegberg profitiert vor allem im investiven Bereich von den zahlreichen Fördermöglichkeiten. Diese werden in den letzten Jahren sehr stark ausgenutzt, allerdings dürfen sie nicht die Investitionspolitik vollends bestimmen, denn dann werden Maßnahmen des Substanzerhaltes nachrangig behandelt.
Der Bestand der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage verändert sich durch die Fortschreibung mit dem tatsächlichen Ergebnis für 2021 (Planstand 2022) wie folgt:

| Entwicklung des Haushaltes der Stadt Wegberg | | Abschluss 2018 | *Abschluss 2019* | Abschluss 2020 | Abschluss 2021 | (Plan) 2022 | (Plan) 2023 | (Plan) 2024 | (Plan) 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Erträge** (Gesamtergebnisplan) | | 58.439.297 € | *59.082.137 €* | 59.281.038 € | *65.437.930 €* | 65.329.532 € | 66.234.123 € | 69.017.621 € | 69.520.193 € |
| **Aufwendungen** (Gesamtergebnisplan) | | 57.767.522 € | *58.952.315 €* | 60.561.603 € | *63.715.737 €* | 70.761.495 € | 72.982.916 € | 73.626.748 € | 70.742.217 € |
| **Außerordentliches Ergebnis** (Corona-Schäden) | | - € | - € | 1.605.155 € | *1.071.563 €* | 3.037.996 € | 2.943.854 € | 1.621.186 € | - € |
| **Globaler Minderaufwand** | | | | | | 690.653 € | 691.208 € | 708.602 € | 715.759 € |
| **Jahresergebnis** | | **671.775 €** | ***129.822 €*** | **324.590 €** | ***2.793.756 €*** | **- 1.703.314 €** | **- 3.113.731 €** | **- 2.279.339 €** | **- 506.265 €** |
| **Ausgleichsrücklage** | Anfangsbestand | 2.533.806 € | *1.984.805 €* | 2.656.580 € | 2.786.402 € | 3.110.992 € | 5.904.748 € | 4.201.434 € | 1.087.703 € |
| | Verringerung (-) | - 549.001 € | - € | - € | - € | - € | - 1.703.314 € | - 3.113.731 € | - 1.087.703 € |
| | Zuführung (+) | - € | *671.775 €* | 129.822 € | 324.590 € | 2.793.756 € | - € | - € | - € |
| | **Schlussbestand** | **1.984.805 €** | ***2.656.580 €*** | **2.786.402 €** | **3.110.992 €** | **5.904.748 €** | **4.201.434 €** | **1.087.703 €** | **- €** |
| **Allgemeine Rücklage** | Anfangsbestand | 42.820.788 € | *43.040.030 €* | 43.189.456 € | 43.359.306 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € |
| | ergebnisneutrale Veränderung | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| | Verrechnungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO | 219.242 € | *149.426 €* | 169.850 € | 212.665 € | - € | - € | - € | - € |
| | **Relevanter Bestand** | **42.820.788 €** | ***43.040.030 €*** | **43.189.456 €** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.380.334 €** |
| | **Relevante Veränderung in €** | **- €** | **- €** | **- 0 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- 1.191.636 €** | **- 654.065 €** |
| | **Relevante Verringerung (in %)** | **0,00%** | ***0,00%*** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **-2,73%** | **-1,54%** |
| | Zuführung (+) | | | | | | | | |
| | **Schlussbestand** | **43.040.030 €** | ***43.189.456 €*** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.380.334 €** |

| ~~Entwicklung des Haushaltes der Stadt Wegberg~~ | | ~~Abschluss 2018~~ | ~~*Abschluss 2019*~~ | ~~Abschluss 2020~~ | ~~Abschluss 2021~~ | ~~(Plan) 2022~~ | ~~(Plan) 2023~~ | ~~(Plan) 2024~~ | ~~(Plan) 2025~~ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ~~**Erträge** (Gesamtergebnisplan)~~ | | ~~58.439.297 €~~ | ~~*59.082.137 €*~~ | ~~59.281.038 €~~ | ~~*65.437.930 €*~~ | ~~65.329.532 €~~ | ~~66.234.123 €~~ | ~~69.017.621 €~~ | ~~69.520.193 €~~ |
| ~~**Aufwendungen** (Gesamtergebnisplan)~~ | | ~~57.767.522 €~~ | ~~*58.952.315 €*~~ | ~~60.561.603 €~~ | ~~*63.567.937 €*~~ | ~~70.761.495 €~~ | ~~72.982.916 €~~ | ~~73.626.748 €~~ | ~~70.742.217 €~~ |
| ~~**Außerordentliches Ergebnis** (Corona-Schäden)~~ | | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~1.605.155 €~~ | ~~*1.071.563 €*~~ | ~~3.037.996 €~~ | ~~2.943.854 €~~ | ~~1.621.186 €~~ | ~~- €~~ |
| ~~**Globaler Minderaufwand**~~ | | | | | | ~~690.653 €~~ | ~~691.208 €~~ | ~~708.602 €~~ | ~~715.759 €~~ |
| ~~**§ 6 NKF-CIG Behanldung Bilanzhilfe**~~ | | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ |
| ~~**Jahresergebnis**~~ | | ~~**671.775 €**~~ | ~~***129.822 €***~~ | ~~**324.590 €**~~ | ~~***2.941.556 €***~~ | ~~**- 1.703.314 €**~~ | ~~**- 3.113.731 €**~~ | ~~**- 2.279.339 €**~~ | ~~**- 506.265 €**~~ |
| ~~**Ausgleichsrücklage**~~ | ~~Anfangsbestand~~ | ~~2.533.806 €~~ | ~~*1.984.805 €*~~ | ~~2.656.580 €~~ | ~~2.786.402 €~~ | ~~3.110.992 €~~ | ~~6.052.548 €~~ | ~~4.349.234 €~~ | ~~1.235.503 €~~ |
| | ~~Verringerung (-)~~ | ~~- 549.001 €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- 1.703.314 €~~ | ~~- 3.113.731 €~~ | ~~- 1.235.503 €~~ |
| | ~~Zuführung (+)~~ | ~~- €~~ | ~~*671.775 €*~~ | ~~129.822 €~~ | ~~324.590 €~~ | ~~2.941.556 €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ | ~~- €~~ |

~~Formatierte Tabelle~~

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Schlussbestand** | **1.984.805 €** | ***2.656.580 €*** | **2.786.402 €** | **3.110.992 €** | **6.052.548 €** | **4.349.234 €** | **1.235.503 €** | **0,00 €** |
| **Allgemeine Rücklage** | Anfangsbestand | 42.820.788 € | *43.040.030 €* | 43.189.456 € | 43.359.306 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € |
| | ergebnisneutrale Veränderung | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| | Verrechnungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO | 219.242 € | *149.426 €* | 169.850 € | 212.665 € | - € | - € | - € | - € |
| | **Relevanter Bestand** | **42.820.788 €** | ***43.040.030 €*** | **43.189.456 €** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.528.134 €** |
| | **Relevante Veränderung in €** | **- €** | **- €** | **0 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- 1.043.836 €** | **- 506.265 €** |
| | **Relevante Verringerung (in %)** | **0,00%** | ***0,00%*** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **-2,40%** | **-1,19%** |
| | Zuführung (+) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | **Schlussbestand** | **43.040.030 €** | ***43.189.456 €*** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.528.134 €** |

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 schließt mit einer Bilanzsumme von 197.266.792 Euro ab, die Bilanzsumme hat sich 2021 erhöht.

### 3.7.2 Erträge und Aufwendungen

Durch die Pandemie ist es zu spürbaren Einbrüchen bei den Einkommenssteuer- und die Umsatzsteueranteilen gekommen. Der Kommuneanteil an der Einkommenssteuer ist zum einen konjunkturabhängig, zum anderen bemisst er sich nach der Kommunespezifischen Schlüsselzahl.

2021 betrug der Kommuneanteil an der Einkommenssteuer 15.466.486 Euro (2020: 14.294.204 Euro; (2019: 14.962.450 Euro; 2018: 14.485.094 Euro; 2017: 13.957.424 Euro; 2016: 13.194.843 Euro, 2015: 12.779.801 Euro, 2014: 11.853.670 Euro 2013: 11.215.651 Euro; 2012: 10.589.300 Euro; 2011: 10.005.335 Euro; 2010: 9.200.183). Die Einkommenssteuerverluste, die sich aufgrund eines Vergleichs von Planwerten aus dem Jahr 2020 darstellen lassen, müssen über die Bilanzierungshilfe in Folgejahren aufgefangen werden.

Der Gewerbesteuerertrag liegt mit 10.127.434 Euro stark oberhalb des Vorjahresergebnisses in Höhe von 7.552.018 Euro (2019: 6.996.629 Euro; 2018: 8.046.904 Euro; 2017: 8.931.127 Euro). Das arithmetische Mittel der Jahre 2016-2020 beträgt 7.978.406 Euro. Das außerordentlich gute Ergebnis war nicht vorhersehbar und stellt die höchste Planabweichung dar und ist der Grund für das so hohe positive Jahresergebnis. Der Gewerbesteuerertrag für das Veranlagungsjahr 2020 ist im Juli 2022 bei den meisten Unternehmen noch nicht festgesetzt, sodass die Auswirkungen von Corona immer noch schwer messbar sind. Nur wenige Unternehmen haben sich die Vorausleistungen anpassen lassen. Die Gründe sind dabei vielfältig und müssen nicht auf die Pandemie zurückzuführen sein.
Mit dem HSK wurden die Hebesätze für die Grundsteuer und die Hundesteuer ab 2016 erhöht. Eine weitere Erhöhung des Hebesätze der Grundsteuern erfolgt 2022. Eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes würde den Standortwettbewerb um Unternehmen, Arbeitskräfte und Wertschöpfungspotenzial nachteilig beeinflussen, sodass auf eine Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes verzichtet wurde.

| Kommunen | Grundsteuer A – Hebesatz 2021 | Grundsteuer B – Hebesatz 2021 | Gewerbesteuer-Hebesatz 2021 |
|---|---|---|---|
| | *Prozent* | *Prozent* | *Prozent* |
| Erkelenz | 240 | 390 | 420 |
| Gangelt | 245 | 440 | 416 |
| Geilenkirchen | 267 | 486 | 418 |
| Heinsberg | 320 | 500 | 431 |
| Hückelhoven | 220 | 429 | 417 |
| Selfkant | 330 | 530 | 420 |
| Übach-Palenberg | 300 | 680 (2019: 695) | 475 |
| Waldfeucht | 280 | 520 | 421 |
| Wassenberg | 190 (2019: 209) | 375 (2019: 413) | 395 (2019: 411) |
| Wegberg | 290 | 491 | 433 |

Folgende gewogene Durchschnittssätze aller Städte gibt das statistische Landesamt für das Jahr 2021 wie folgt an[14]:

Grundsteuer A: 293 %
Grundsteuer B: 579 %
Gewerbesteuer: 448 %

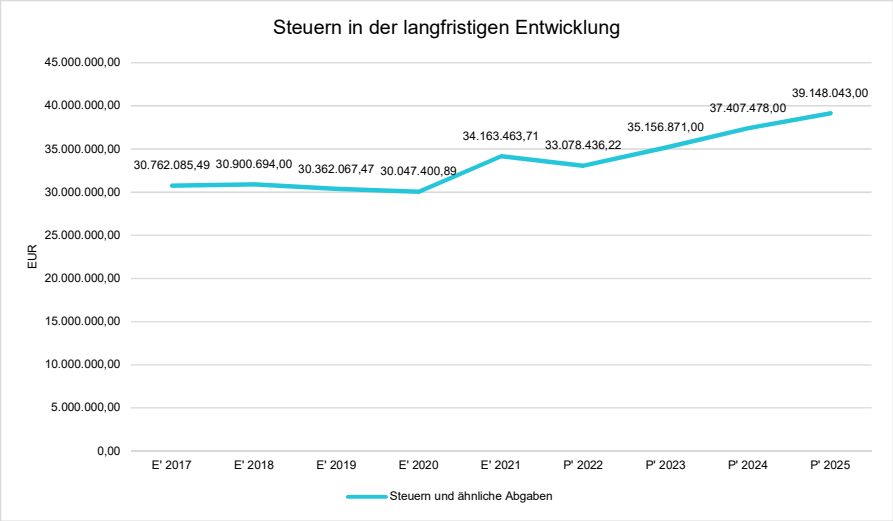
Die Grundsteuer errechnet sich aus der Multiplikation des Einheitswertes mit der Grundsteuermesszahl und dem Hebesatz. Der Einheitswert bestimmt sich nach der Grundstücksart und dem Baualter des Hauses. Da die Einheitswerte teils veraltet sind und somit die Eigentümer unterschiedlich stark belastet sind, ist die Einheitsbewertung für verfassungswidrig erklärt worden. Bis 2025 müssen deshalb alle Grundstücke neu bewertet sein.
Bei Städten mit neuen Wohngebieten nimmt die Grundsteuer tendenziell zu, weil Neubauten höher bewertet sind und der Bestand erhöht wird. In Wegberg sind die Buchungsergebnisse nicht immer steigend, was eher dafür spricht, dass lediglich der Bestand erhalten bleibt. Ein nicht unerheblicher Abgang war 2020 zu verzeichnen, weil für die Zentrale Unterbringungseinrichtung in Petersholz eine Steuerbefreiung zugelassen wurde. Erst mit der Bebauung der Wohngebiete und den Gewerbeansiedlungen sind wieder Zugänge zu erwarten. Allerdings kann noch nicht vorausgesehen werden, wie sich das Aufkommen 2025 mit der Neubewertung entwickelt. Ziel ist es dasselbe Volumen mit veränderten Verteilungskriterien zu erreichen. Die Einführung der Grundsteuer C für unbebaute Grundstücke stellt einen wichtigen städtebaulichen Steuerungsfaktor dar, um bebaubare und erschlossene Grundstücke einer Bebauung zuzuführen. Sie stellt eine Chance für Städte wie Wegberg da.

**Steuern im Zeitverlauf**

| | E' 2020 | E' 2021 | P' 2022 | P' 2023 | P' 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 108.211 | 107.751 | 117.744 | 118.686 | 119.754 |
| Grundsteuer B | 4.766.368 | 5.001.874 | 5.533.000 | 5.671.325 | 5.813.108 |
| Gewerbesteuer | 7.552.019 | 10.127.434 | 9.750.000 | 10.578.750 | 11.329.841 |
| Anteil Einkommensteuer | 14.294.204 | 15.466.487 | 14.389.591 | 15.411.252 | 16.705.797 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.648.364 | 1.595.522 | 1.637.737 | 1.685.232 | 1.718.936 |
| Vergnügungssteuer | 78.352 | 68.969 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Hundesteuer | 346.424 | 357.249 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| Ausgleichsleistungen | 1.253.459 | 1.438.178 | 1.250.364 | 1.291.626 | 1.320.042 |
| **Summe Steuern und ähnliche Abgaben** | **30.047.401** | **34.163.464** | **33.078.436** | **35.156.871** | **37.407.478** |

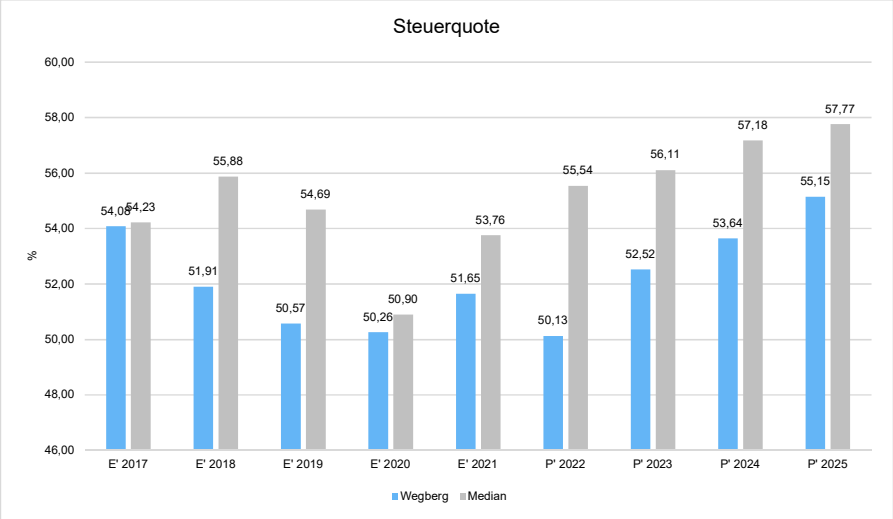
[14]https://www.landesdatenbank.nrw.de/ldbnrw//online?operation=table&code=71231-01ir&bypass=true&levelindex=0&levelid=1658926840626

**Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf**




**Steuerquote**

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.




Während höhere Erträge bei der Grundsteuer nahezu vollumfänglich den Haushalt entlasten, kommen höhere Gewerbesteuererträge durch zeitverzögerte höhere Gewerbesteuerumlagen, eine höhere Kreisumlage und niedrige Schlüsselzuweisungen nur zu einem geringen Anteil dem städtischen Haushalt zugute. Eine Abundanz von Schlüsselzuweisungen wird Wegberg nicht erreichen, die Steuerkraft ist insgesamt unterdurchschnittlich[15].

**Aufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind sich im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Insgesamt haben sich die Summen in diesen beiden Kontengruppen um 1.182.030 Euro, somit um 7,79 % im Vorjahresvergleich erhöht.
Für die Sicherstellung der Finanzierung von steigenden Versorgungslasten wurde weiterhin keine Lösung gefunden, vor allem, weil die Angewiesenheit auf Fremdkapital keine Anlage von Geldern für die zukünftigen Bedarfe zulässt. Bei einem hohen Bestand an liquiden Mitteln, wie einige andere Städte aus dem Kreis ihn vorweisen können, kann die Zuführung zum Pensionsfonds als gerechtfertigt angesehen werden. Das Pensionsfondsgesetz des Landes, das ab dem 1. Januar 2017 gilt, enthält wie das zuvor geltende Versorgungsfondgesetz für die Kommune keine Verpflichtung, eine Liquiditätsvorsorge zu betreiben, auch nicht mithilfe des Pensionsfonds (vgl. § 1 Absatz 2 PFoG NRW).

Zur Haushaltskonsolidierung gehören generell auch personalwirtschaftliche Maßnahmen, wie zum Beispiel die Reduzierung freiwilliger Personalleistungen, aber auch eine aufgabenkritische Prüfung des Personalbestandes. Es stellt sich praktisch als äußerst schwierig dar, den Personalbestand zu reduzieren, weil der Ansatz des Sparens häufig anderen Schwerpunkten der Entscheidungsgremien unterliegt. Die Organisationsuntersuchungen haben sich nicht als geeignetes Werkzeug erwiesen, weil sie nicht dauerhaft eingesetzt werden und sie nur als Momentaufnahme gelten.

[15] Im letzten Jahresabschluss lag ein Auswertungsfehler vor, sodass die Steuerquote im Vergleich nicht richtig ausgewiesen war.

Die Kreisumlage (einschl. Jugendamtsumlage) ist im Vergleich zum Rechnungsergebnis aus 2021 weiter gestiegen.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| 537210 Allgemeine Kreisumlage | 12.653.929 € | 12.335.450 € | 12.422.216 € | 12.597.817 € | 12.638.715 € |
| 537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe | 6.706.709 € | 6.768.405 € | 7.283.851 € | 8.628.406 € | 9.476.384 € |
| 537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung | 70.793 € | 56.175 € | 63.590 € | 78.374 € | 76.397 € |
| | 19.431.431 € | 19.160.030 € | 19.769.657 € | 21.304.597 € | 22.193.517 € |

Die Jugendamtsumlage nimmt dabei eine enorm ansteigenden Verlauf an (seit 2017 + 41 %). Sie wird durch den Ausbau der Kindertagesstätten weiter steigen. In diesem Bereich erscheint die Planung sehr undurchsichtig. Die Stadt wird relativ wenig an den sich aus den Kinderzahlen ergebenden Entscheidungen beteiligt. Relativ kurzfristig wurde ein sehr hoher Bedarf an Kindergartenplätzen angemeldet. Hieran schloss sich ein Verfahren zur Grundstücks- und Investorensuche an. Ob die Einrichtungen in dieser Größe an den gewählten Standorten ausgelastet werden und auf Zustimmung mobiler Eltern stößt, zeigt sich in den nächsten Jahren. In der Regel ist die Nähe zum Wohnort das entscheidende Auswahlkriterium, daher ist mehr als zweifelhaft, ob die Platzwahl städtebaulich sinnvoll gewählt ist. Mittlerweile hat sich der Kindergartenbau zu einem profitablen Geschäft für Investoren entwickelt, da das Kreisjugendamt einen sehr hohen Mietzins ansetzt. Inwieweit das Kreisjugendamt die den Träger entstehenden ungedeckten Personal- und Overheadkosten übernimmt, ist der Kämmerei nicht bekannt. Werden letztendlich mehr Kindergartenplätze geschaffen als Bedarf vorhanden ist, zahlen die an der Jugendamtsumlage beteiligten Städte diese Überkapazitäten nach ihren jeweiligen Umlageschlüsseln. Unbefriedigend ist, dass die Jugendamtsumlage kaum aufgeschlüsselt wird. Die einzelnen Kostengruppen erschließen sich aus der Abrechnung nicht.

In der Kontengruppe „Transferaufwendungen“ ist lediglich das Konto der Gewerbesteuerumlage aufgrund der unerwartet hohen Gewerbesteuererträge mit 272.775 Euro stark planabweichend ausgefallen.

Die geplanten Aufwendungen in der Kontengruppe der Sach- und Dienstleistungen sind wie in Vorjahren, nicht ausgeschöpft worden (~~1.453.078~~1.305.278 Euro unterhalb Plan). Der Aufwendungen haben sich jedoch im Vergleich zum Vorjahr um ca. ~~760.000~~ 906.000 Euro erhöht.

Die Zinsentwicklung war 2021 noch als Chance zu werten, weil Kreditabschlüsse aus Umschuldungen mit niedrigen Zinssätzen möglich waren. Es zeichnet eine Zinstrendwende ab, sodass sich die Kosten erhöhen werden. Die Zinsaufwendungen schränken dauerhaft die Handlungsfähigkeit der Stadt ein.

### 3.7.3 Investitionen und Finanzhaushalt

Die GPA führte in ihrem Bericht aus:

„Die Analysen machen deutlich, dass die Stadt Wegberg den wesentlichen Anteil ihrer Verbindlichkeiten im Kernhaushalt bilanziert hat. Auf Konzernebene hat die Stadt im interkommunalen Vergleich erkennbar weniger bestehende Verbindlichkeiten zum 31.12.2018. Allerdings darf dies nicht darüber hinwegtäuschen, dass Wegberg in den vergangenen Jahren wenig investiert hat. Die durchschnittliche Investitionsquote der letzten fünf Jahre liegt bei nur 61 Prozent. Die Quote stellt den Anteil dar, zu dem die Stadt dem Werteverzehr im Anlagevermögen durch Investitionen begegnet ist. Durch dieses zurückhaltende Investitionsverhalten hat die Stadt Wegberg verhältnismäßig weniger Verbindlichkeiten aufgebaut als Kommunen, die viel investiert haben."

Die Aussage der GPA trifft zu, die starke Abnahme des Fremdkapitals entspricht nicht den Planungen und darf vor dem Hintergrund der anstehenden Investitionen im Bereich Feuerwehr und Abwasser nicht als nachhaltige Entspannung der Haushaltslage verstanden werden. Die Investitionsquote zeigt deutlich, dass ein Investitionsstau im Kanal- und Straßenbau entstanden ist. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit waren 2021 und Vorjahren in Wegberg trendgegenläufig niedrig. Trotz der Förderprogramme stockte die Umsetzung von Bauvorhaben.
Die geringe Investitionstätigkeit aus den vergangenen Jahren kann nun aufgrund der starken Preissteigerungen nachteilig ausfallen. Es sind Preissteigerungen im Hochbau von 30 % in einem Jahr hinzunehmen. Die Auslastung der Unternehmen ist noch hoch, sodass weniger Angebote eingehen, bzw. mit sehr starken Preissteigerungen umgegangen werden muss. Es ist etwas fraglich, wie sich der Markt entwickelt. Sicher kommt es wegen der Lieferkettenproblematik zu weiteren Zeitverzügen.
Unter Umständen müssen Kostensteigerungen in Kauf genommen werden, weil sich sonst Folgearbeiten verschieben oder nachgelagerte Aufträge nicht plangerecht ausgeführt werden können. Hier sollte jedoch gründlich abgewogen werden, ob dem Zeitdruck zulasten des Kostendrucks nachgegeben werden sollte.

Im Rahmen des Aufstellungsverfahrens des Haushaltes werden der Kämmerei selten Wirtschaftlichkeitsrechnungen vorgelegt, die die Vornahme von Investitionen rechtfertigen. Weiterhin ist festzustellen, dass der Kämmerei selten Alternativrechnungen vorgelegt werden.
Auch die Investitionsrechnungen zu Maßnahmen, die gefördert werden, sind nicht ganz ausgereift. An folgendem Beispiel zeigt sich, dass § 13 KomHVO, in dem beschrieben wird, welche Unterlagen vor Aufnahme einer Investitionsmaßnahme in den Haushaltsplan vorzulegen sind, Beachtung finden sollte:

120101S054 Fahrradabstellenanlagen an den Bahnhöfen Arsbeck und Dalheim
Geplante Auszahlung in 2020: 100.000 Euro
Lieferung, Fertigstellung und Rechnungsstellung in 2022 bislang mit Gesamtkosten in Höhe von 128.961 Euro
Förderung: ?
Folgekosten: mindestens 7.000 Euro pro Jahr für Serviceverträge

Vergleichsrechnungen müssten außerdem an jeder Stelle durchgeführt werden, wo Aufträge an Externe vergeben werden, obwohl die Leistung auch durch stadteigenes Personal ausgeführt werden könnte. So werden kaum Planungsleistungen von eigenem Personal erbracht, obwohl sich hieraus aufwendigere Kommunikationswege ergeben und andere Nachteile ergeben.
Die Entscheidung „make or buy“ muss nicht grundsätzlich zugunsten externer Unternehmen ausfallen, vielmehr ist im Einzelfall zu prüfen, welche die wirtschaftlichere, schnellere oder flexiblere Lösung darstellt und auch diese lässt sich nicht nur anhand der Zahlenwerte bestimmen. Es ist jedoch auch andererseits schwierig, Personal für Projekte mit zeitlicher Befristung zu finden.
Kritik lässt sich wie auch in Vorjahren insofern üben, dass die Rechnungen oftmals unter geänderten Annahmen oder überhaupt nicht aufgestellt werden.
Eine solche Rechnung wäre nämlich zum Beispiel für die Überwachungs- und Sanierungsplanung der Straßen geboten. Ein Vorteil kann neben der Einsparung der Kosten für externe Dienstleister darin gesehen werden, dass ein externes Büro im Auftragsverhältnis kaum die Nutzungsintensitäten und Entwicklung von Schäden beurteilen kann und eine eigene Kraft ein höheres Verantwortungsbewusstsein als direkter Ansprechpartner für die Bürger zeigen muss. Ein weiteres Beispiel im selben Bereich ist die Aufstockung des Personals zur Durchführung des Projektes „Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED“. Die Planauszahlungssummen werden nicht erreicht, weil Arbeitskapazitäten fehlen.Hierdurch verschiebt sich die Einsparung von Stromkosten, die nun dringlicher denn je erscheint.

Wechselseitig wird das Argument angeführt, dass Beschaffungen unbedingt getätigt werden müssen, weil es Preissteigerungen gebe. Ein hierdurch aufgebauter Druck ist nicht gerechtfertigt, da mit jedem weiteren Nutzungsjahr, vor allem bei Fahrzeugen oder anderen beweglichen Wirtschaftsgütern erhebliche Ergebnisverbesserungen erzielt werden können und eine Indizierung der Güter eine „normale“ Entwicklung ist.
Hier sei wiederholt folgendes Rechenbeispiel angeführt:
Erwerb eines HLF 20 zu 450.000 Euro
Abschreibungsdauer: 20 Jahre
Bei einer Nutzung über 25 Jahre wird die Abschreibung eines neuen Fahrzeuges in den ersten 5 Jahren erspart =
Ergebnisverbesserung von wenigstens 110.000 Euro

Sollte tatsächlich dann tatsächlich ein Fahrzeug vorzeitig größeren Schaden nehmen, muss ein sofort verfügbares Vorführfahrzeug oder ein ausgesondertes Fahrzeug von anderen Feuerwehren erworben werden.
An dieser Stelle sei auch erwähnt, dass das alleinig preisbasierte Beschaffungskriterium überholt ist. Es sind vielmehr Nachhaltigkeits-, Umwelt- und Qualitätsfaktoren einzubeziehen, welche im Vergabeverfahren durchaus mittels Bewertungsmatrizen zulässig sind.

Trotz wiederholter Darstellung im Jahresabschluss scheinen viele Ausführungen nicht wahrgenommen und erst recht nicht umgesetzt zu werden.

Der Sanierungsstau zeigt sich an deutlich an den folgenden abnehmenden Vermögenspositionen, deren Wert einen hohen Anteil des Sachanlagevermögens darstellt:

| | 31.12.2010 | 31.12.2021 | Wertverlust | prozentualer Wertverlust |
|---|---|---|---|---|
| Brücken und Tunnel | 4.089.454 € | 3.243.716 € | -845.738 € | -21% |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 61.707.466 € | 41.915.014 € | -19.792.452 € | -32% |
| Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 40.943.715 € | 27.708.112 € | -13.235.603 € | -32% |
| | 106.740.635 € | 72.866.842 € | -33.873.793 € | |

Zwar ergeben sich durch die im Bereich der Kanäle gewählten kurzen Nutzungsdauern hohe Abschreibungen, jedoch ist die Investitionstätigkeit nachweislich extrem gering. Im Bereich der Gebäude und der Straßen hat die Stadt Wegberg bei einer wählbaren Abschreibungsspanne überwiegend die mittlere zulässige Nutzungsdauer gewählt, sodass hierbei keine hohen Abschreibungen vorliegen.

Der Straßenausbau ist in Wegberg momentan nicht umsetzbar, weil zunächst Umsetzungshemmnisse aufgrund der Beitragsverfahren bestanden. Nunmehr ist noch unklar, ob das Land die ausfallenden Beiträge in voller Höhe übernimmt, sodass auch aus diesem Grund keine Vollsanierung oder ein Ausbau in konkreter Planung ist. Das beschlossene Straßen- und Wegekonzept wird insofern nicht umgesetzt bzw. erscheint aufgrund der Neubewertung der Straßen überarbeitungsbedürftig. Der einzige Straßenausbau, der in den letzten Jahren realisiert wurde, ist das Teilstück der Rather Straße. Dieser Ausbau war mit einigen Schwierigkeiten verbunden und hat eine Vielzahl von Beschwerden ausgelöst. Die restlichen Fördergelder sind stark verzögert eingegangen. Die Maßnahme hat sich über beinahe 10 Jahre erstreckt, sodass für die nächsten Straßenausbauten im Zweifel ein entsprechend langer Zeitplan vorzusehen ist. Es ist also unvermeidlich, dass das Vermögen dieser Bilanzposition weiter abgebaut wird.

Bei der Abwasserentsorgung lässt sich nun seit Jahren ein Investitionsstau feststellen. Auch der Jahresabschluss 2021 stellt dies unter Beweis, da wieder nur ein Teil der geplanten Investitionen durchgeführt wurde. Die Anforderungen aus dem Landeswassergesetz und die Aktualisierung der Generalentwässerungspläne müssen auf das Sanierungskonzept abgestimmt werden.

Einige Leistungen im Kanalbau haben sich stark verteuert, die Kosten für die Entsorgung der Klärschlämme hat sich vervielfacht. Aus diesem Grund wird eine Rekommunalisierung angestrebt und sich an einer Gesellschaft mit diesem Zweck beteiligt. Immer wieder gibt es bei den Kostenschätzungen starke Preisabweichungen gegenüber den Planzahlen aus dem Abwasserbeseitigungskonzept. Mit Blick auf die Vielzahl der anstehenden Sanierungen bereitet diese Entwicklung Sorge.

Erneut scheinen die Fachbereiche die Dauer der Planungen und ihr umsetzbares Volumen nach wie vor zu hoch anzuschlagen. Folgende Begründungen werden hierfür angeführt:

- Abwesenheiten des Sachbearbeiters
- Überlastung des Personals (wegen Corona)
- Keine Fristvorgaben bei externen Beauftragungen
- Abhängigkeiten von ineinander greifenden Investitionen (bei Kanälen: Befahrungsergebnisse, Abwasserbeseitigungskonzept und Generalentwässerungsplan)
- Abhängigkeiten von Fördergebern
- Verschiebung von Prioritäten
- Verzögerung durch Vorberatungen in Ausschüssen

Bei den Beschaffungen werden die zeitlichen Planungen eher eingehalten als bei den Baumaßnahmen.

Positiv ist die Einführung des Bauinvestitionscontrollings für den Hochbau zu bewerten. Somit lässt sich zu jeder Zeit ein Überblick über die Kosten verschaffen. Noch im Jahresabschluss 2018 war vermerkt, dass ein Zeit- und Projektplancontrolling bei der Stadt Wegberg noch nicht gefordert und eingeführt wurde. Diese Haltung hat sich inzwischen geändert, sodass die Berichte zumindest bei Großprojekten transparenter werden.

In der Haushaltsplanung der Stadt Wegberg scheint dauerhaft das Problem immanent zu sein, dass eine Investitionsidee sofort in eine Haushaltsanmeldung umgesetzt wird. Der Gesetzgeber macht jedoch in § 13 KomHVO eine andere Vorgabe:
„Bevor Investitionen oberhalb der vom Vertretungsorgan festgelegten Wertgrenzen beschlossen und im Haushaltsplan ausgewiesen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten nach § 34 Abs. 2 und 3 und der Folgekosten, die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden. Dabei ist die künftige Bevölkerungsentwicklung zu berücksichtigen.
Ermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen im Finanzplan erst veranschlagt werden, wenn Baupläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Gesamtkosten der Maßnahme, getrennt nach Grunderwerb und Herstellungskosten, einschließlich der Einrichtungskosten sowie der Folgekosten ersichtlich sind und denen ein Bauzeitplan beigefügt ist. Die Unterlagen müssen auch die voraussichtlichen Jahresauszahlungen unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und die für die Dauer der Nutzung entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen ausweisen. ----„

Eine ausdrückliche Wertgrenze wird in der nächsten Haushaltssatzung verankert und soll hierdurch verwaltungsseitig stärkere Beachtung finden.

### 3.7.4 Fördermittel

Der Stand zu den allgemeinen Förderprogrammen wird nachfolgend beschrieben:

1. Kommunalinvestitionsfördergesetz – Kapitel 1 (KInvFöG I)

   Die Ausschüttung der Fördermittel nach dem Kommunalinvestitionsfördergesetz I (Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern) an die Städte und Kommunen erfolgte nach den Kriterien des Kommunefinanzierungsgesetzes. Der aufzubringende Eigenanteil für die geförderten Maßnahmen beträgt 10 %. Der Stadt Wegberg wurden 932.485,90 Euro zugewiesen.

   Folgende Mittel wurden bereits abgerufen:

   | | |
   |---|---|
   | Erneuerung der Heizung Erich-Kästner-Grundschule (030106 413001) im Jahr 2017 | 215.130,50 € |
   | Photovoltaikanlage Grenzlandringbad (011304H906) im Jahr 2016 | 47.134,00 € |
   | LED Straßenleuchten (120203S002) im Jahr 2019 | 58.221,40 € |
   | = | 320.485,90 € |

   Ursprünglich war die restliche Summe aus diesem Förderprogramm für die Sanierung der Wärmeversorgungs- und lüftungstechnischen Anlagen des Baubetriebshofes vorgesehen. Hierbei kommt es jedoch zu Planungsverschiebungen, die Sanierung war schon im Plan 2017 eingestellt, ist jedoch erst seit 2021 in der Ausführung und wird voraussichtlich in 2023 abgeschlossen werden können.
   Aufgrund dieser zeitlichen Verschiebung wurden die Mittel auf die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED und weitere nachfolgend aufgelistete Maßnahmen umverteilt. Erst im Oktober 2021 wurde ein Gesetz (Aufbauhilfegesetz 2021) erlassen, welches nun eine Verlängerung der Frist um 2 Jahre vorsieht. Förderfähige Maßnahme, welche unter die Voraussetzungen des Kapitel 1 fallen, müssen nun bis spätestens 31.12.2023 fertiggestellt und bis zum 30.06.2024 abgerechnet sein.

   1. Energetische Sanierung Flachdach EKG 218.000 €
   2. Fenster- und Außentüren Realschule 54.000 €
   3. Energetische Sanierung Straßenbel. 379.500 €
   4. Fenster- und Außentüren Baubetriebshof 28.500 €

2. Gute Schule 2020

   Das Förderprogramm Gute Schule 2020 ist im Jahr 2017 gestartet. Das Programm wurde vom Land und der NRW Bank zur Stärkung der Schulinfrastruktur auferlegt. Der Förderbereich beschränkt sich auf die Schulen. Die Stadt Wegberg erhält in den Jahren 2017-2020 jährlich einen Betrag in Höhe von 475.872,00 Euro. Die Beträge werden als Darlehen den Kommunen von der NRW Bank gewährt. Das Land NRW zahlt die Annuität für die gewährten Darlehen unmittelbar an die NRW

Bank. Für die Kommunen, also auch für die Stadt Wegberg, entstehen durch die Aufnahme dieser Kredite demnach keine Kosten.

In der Ratssitzung vom 24.01.2017 wurde ein Konzept zur Verteilung der Mittel beschlossen. Hierbei wurden die Maßnahmen berücksichtigt, die ohnehin geplant waren.
Die Kosten für die Maßnahme „Sanierung des Eingangsbereichs am Gymnasium“ hatten sich im Verlauf der Ausführungsplanung erhöht, sodass 380.000 Euro in 2017 hierfür abgerufen wurden. Verbleibt ein Restkontingent muss dieses im Folgejahr abgerufen werden, da es sonst verfällt. Im Jahr 2018 wurden 380.000 Euro für die Planungsleistungen des 3. Bauabschnittes für die Gesamtsanierung des Gymnasiums abgerufen. Somit wurde das Restkontingent aus 2017 ausgeschöpft.
In den Herbstferien 2019 wurde mit den Bauleistungen des dritten Bauabschnittes der Gesamtsanierung des Maximilian-Kolbe-Gymnasiums begonnen. Das Restkontingent 2018 sowie ein Anteil des Budgets 2019 werden hierdurch in Höhe von 587.616 Euro abgerufen. Ein Kontingentsanteil von 80.000 Euro wurde für die Beschaffung von Endgeräten zur Digitalisierung der städtischen Grundschulen abgerufen. Somit wurden im Jahr 2019 insgesamt 667.616 Euro abgerufen. Das Budget 2020 wurde für weitere Gewerke wie die Einrichtung der naturwissenschaftlichen Räume, Die Innenfensterbänke und -türen, die hiermit in Verbindung stehenden Trockenbauarbeiten, sowie Verdunklungsanlagen im Rahmen des dritten Bauabschnittes abgerufen.

Somit ist das gesamte Kreditkontingent aus dem Programm „Gute Schule 2020“ von 2017 bis 2020 wie folgt verteilt worden.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Gesamtsumme |
|---|---|---|---|---|---|
| energetische Sanierung Eingangsbereich MKG | 380.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 380.000,00 € |
| Digitaler Ausbau Schulzentrum | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Digitalisierung Schulen | 0,00 € | 0,00 € | 80.000,00 € | 0,00 € | 80.000,00 € |
| 3. BA der Gesamtsanierung MKG | 0,00 € | 380.000,00 € | 587.616,00 € | 475.872,00 € | 1.443.488,00 € |
| **SUMME** | **380.000,00 €** | **380.000,00 €** | **667.616,00 €** | **475.872,00 €** | **1.903.488,00 €** |

Nach der vom Innenministerium vorgeschriebenen Buchungssystematik wird eine Krediteinzahlung bei dem Zugang der Zahlungsmittel (160101 692030) verbucht. Weiterhin wird eine Forderung gegenüber dem Land verbucht. Die Investition wird zunächst bei Anlagen im Bau, nach Inbetriebnahme bei dem Gebäude Gymnasium aktiviert. Im Jahresabschluss 2020 wurde die Zuwendung des Landes von dem Konto „Erhaltene Anzahlungen“ auf Sonderposten umgebucht und entsprechend zum Anlagegut „Gymnasium“ aktiviert.

3. Kommunalinvestitionsfördergesetz – Kapitel 2 (KInvFöG II)

Das Geld soll den Kommunen ebenfalls zur Verbesserung der Schulinfrastruktur dienen. Die Gelder wurden zu 60 % auf die Kommunen umgelegt, die Schlüsselzuweisungen in den Jahren 2013-2017 erhalten haben und zwar im Verhältnis dieser zu den Gesamtschlüsselzuweisungen. Zu 40 % wurden die

Gelder im Verhältnis der Schulpauschalen, die mit den Schülerzahlen zusammenhängen, verteilt. Der Förderzeitraum liegt zwischen 2018-2023 und die Stadt Wegberg erhält gem. Zuweisungsbescheid Gelder in Höhe von 1.047.208 Euro aus dem KInvFöG II.

In der Ratssitzung vom 24.04.2018 wurden folgende Maßnahmen zur Förderung über das KInvFöG II beschlossen:

Sanierung an der Turnhalle Grundschule Beeck
Umbaumaßnahmen Schule am Grenzlandring Wegberg
Sanierungsmaßnahmen Edith-Stein-Realschule Wegberg

Im laufenden Haushalt 2018 haben sich die Maßnahmen konkretisiert:

| Maßnahmenbezeichnung | gepl. Fördermittel |
|---|---|
| Erneuerung Fenster und Außentüren Edith-Stein Realschule | 72.000 € |
| Sanierung der WC-Anlagen Edith-Stein Realschule | 293.400 € |
| Sanierung der Turnhalle Grundschule Beeck | 238.500 € |
| Flachdachsanierung Gymnasium/Hauptschule | 236.000 € |

Die Maßnahme *Erneuerung der Fenster und Außentüren der Edith-Stein-Realschule* wurde bereits in 2018 mit einem Betrag von 61.255,05 Euro fertiggestellt und schlussgerechnet. Die Fördermittel von 55.129,54 Euro (030109 413001) wurden in 2018 bereits abgerufen. Die ursprüngliche Kostenschätzung wurde unterschritten, sodass die Fördermittel entsprechend geringer ausfallen, jedoch als freies Budget umverteilt werden.
Mit der baulichen Umsetzung der *Sanierung der WC-Anlagen an der Edith-Stein-Realschule* wurde verspätet begonnen. Die Schlussrechnung erfolgte im Juli 2019. Die Kostenschätzung wurde hier überschritten, wodurch mehr Fördergelder abgerufen werden mussten. Die Schlussrechnung belief sich auf 365.337 Euro. Hierfür konnten Fördermittel in Höhe von 328.803 Euro abgerufen werden.

Die *Flachdachsanierung* über dem Verwaltungstrakt des Gymnasiums war ursprünglich für einen späteren Zeitpunkt der Gesamtsanierung vorgesehen. Das Gewerk wird sowohl von der Hauptschule als auch vom Gymnasium genutzt, ist jedoch bilanziell dem Gymnasium zugeordnet. Aufgrund brandschutztechnischer Erfordernisse nach einem zweiten Rettungsweg, der über das Flachdach geführt werden musste, war eine vorherige Sanierung der Dachfläche unumgänglich. Die Schlussrechnung erfolgte im Juli 2019 und belief sich auf 261.438 Euro. Die Fördermittel wurden entsprechend in Höhe von 235.294 Euro noch in 2019 abgerufen.

Die *Sanierung der Turnhalle an der Grundschule Beeck* soll nach aktueller Kostenschätzung (Stand Dezember 2021) einen Investitionsumfang in Höhe von ca. 615.000 Euro aufweisen. Aus dem verbliebenen Budget des Kapitel 2 können derzeit noch 427.980,44 Euro abgerufen werden.

Insgesamt wurden nun 619.227,56 Euro (59 %) der Mittel abgerufen. Die Mittel dürfen für Investitionsvorhaben eingesetzt werden, die, gemäß der aktuellen Änderung (siehe Kapitel 1), bis zum 31. Dezember 2025 vollständig abgenommen und spätestens bis zum 30 Juni 2026 vollständig abgerechnet sind.

### 3.7.5 Perspektive

**Digitalisierung, Kataster- und Datenbankmanagement**

Eine wesentliche Herausforderung wird die Digitalisierung für die Stadt Wegberg werden. Viele Arbeitsprozesse gestalten sich noch umständlich, weil Städte einem geringeren Kostendruck als die Privatwirtschaft ausgesetzt ist und weniger der Kundenorientierung unterliegen. Auch der Datenschutz verlangsamt die Digitalisierungsprozesse. Als Beispiel für den Verzug beim Thema Digitalisierung kann genannt werden, dass es kein einheitliches Katastersystem gibt. Das heißt, das Straßenkataster, das Kanalkataster und das Liegenschaftskataster (mit Eigentümerangaben) können digital nicht übereinander gelegt werden. Risiken, die sich aufgrund der vielen privaten Eigentumsverhältnisse von öffentlicher Infrastruktur ergeben, sind nicht sondiert und können nicht bewertet werden.

Die Digitalisierung des Rechnungsworkflows war nicht so vorangeschritten, wie der erste Projektplan dies vorsah. Inzwischen sind alle Vorbereitungen getroffen, sodass zum 01.08.22 mit diesem Workflow begonnen wird.
Mit dem Onlinezugangsgesetz (OZG) werden die Kommunen verpflichtet, bis 2022 Verwaltungsleistungen digital zugänglich zu machen.
Durch Corona hat sich gezeigt, dass es für viele Digitalisierungsprozesse keine technischen Hindernisse gibt und dass die Scheu, sich mit neuen Medien auseinander zu setzen, schnell überwunden war. Die Akzeptanz sollte nur so stark gewachsen sein, dass man die Umstellungsprozesse beschleunigen können sollte. Unterstützend sind extra zwei Stellen, nämlich die des Prozessmanagers und eines zusätzlichen IT-Betreuers geschaffen worden.

Weiterhin ist der Vertragsmanagement nicht ausgereift. Es fehlt die Erfassung von vertraglichen Risiken.

**Externe Faktoren wie Klimawandel, Extremwetterfolgen und Energiekrise**
Angesichts des Klimawandels, der sich anbahnenden Energiekrise und den Zeitspannen für Lieferungen und Fördermittelantragsverfahren ist es wohl zeitdringlich, einen Klimaschutz- und einen Nachhaltigkeitsmanager einzustellen. Bevor nämlich keine Konzepte entwickelt sind, dauert es Jahre bis sie schließlich zur Umsetzung kommen. An dieser Stelle sollten tatsächlich zusätzliche Aufwendungen getätigt werden. Letztlich sollten sich die eingesetzten Mittel für die nächste Generation auszahlen. Eine befristete Beschäftigung wird für eine langfristige Strategie nicht ausreichen, da diese Aufgaben dauerhaft bestehen bleiben. Die Stadt hat auch an anderer Stelle aus freiwilligen kurzfristigen Bedarfen langfristige Beschäftigungsverhältnisse etabliert:

- Schulsozialarbeit
- Flüchtlingshelfer,
- Streetworker…

**Grundstücksgeschäfte und Erträge**
Das Jahresergebnis der städtischen Tochtergesellschaft, der SEWG mbH ist für 2021 noch nicht bekannt. Zum 31.12.21 hat die Stadt in ihrer Bilanz im Saldo noch offene Forderungen gegenüber der SEWG mbH in Höhe von 1,607 Mio Euro. (31.12.20: 1,669 Mio Euro; 31.12.19: 1,792 Mio Euro; 31.12.18: 1,931 Euro; 31.12.17: 1,764 Euro; 31.12.16: 1,469 Euro) ausgewiesen.

Die Geschäfte der SEWG mbH sollen in Zukunft der Geschäftsführer und der Prokurist außerhalb ihrer Tätigkeiten bei der Stadt abwickeln. Die Personalüberführung des Beamten und der Angestellten der SEWG mbH zur Stadt hat zur Folge, dass die SEWG mbH ab dem 01.01.21 keine Veräußerungen mehr mit Provision abrechnen darf, sondern vielmehr eine Provision für Veräußerungstätigkeiten an die Stadt entrichten muss, da die Stadt die Personalkosten für die Arbeitsleistungen übernimmt. Die Einheitlichkeit der Verkaufsaktivitäten ist von großer Bedeutung, damit dem Nachfrager für ein Baugrundstück alle Optionen vorgestellt werden können:

- Auf dem Kamp in Arsbeck (Mischeigentum)
- Hessenfeld in Dalheim (städtisch)
- Uevekoven (städtisch)
- Karolinenstraße (städtisch)

Es gab 2021 überhaupt keine Erträge aus Grundstücksgeschäften. Die geplanten Geschäfte der baureifen Grundstücke aus dem Bestand wurden nicht abgewickelt.

Das Grundstücksgeschäft dürfte mit den gestiegenen Lebenshaltungskosten, erhöhten Zinsen und den gestiegenen Baukosten deutlich zurückgehen. Leider hat die Stadt die zeitliche Phase verpasst, zu der ein Verkauf besonders gut gelungen wäre.

In dem Gewerbegebiet Uevekoven ist trotz des rechtskräftigen Bebauungsplans und der Herstellung der Erschließung noch kein einziger gewerblicher Bau errichtet worden. Es ist zwar ermittelt, dass Ankäufe stattgefunden haben, es gibt jedoch keine Auskunft der Wirtschaftsförderung weshalb noch keine Bautätigkeit aufgenommen wurde. Mit Gewerbesteuererträgen ist alsbald aus diesem Gebiet nicht zu rechnen.

Folgende Aussagen aus dem letzten Jahresabschluss gelten weiterhin und sollten Beachtung finden:
„Grundsätzlich besteht eine Schwierigkeit darin, den Erfolg von Arbeiten auf dem Gebiet der Wirtschaftsförderung und des Standortmarketings zu messen, denn die Gründe einer Unternehmensansiedlung wurden bislang nicht erfragt und ausgewertet. Es ist davon auszugehen, dass Faktoren wie Grundstückspreise, Hebesatz und infrastrukturelle Anbindung über die Standortwahl entscheiden.

Spätestens im nächsten Jahr ist es an der Zeit, die der SEWG mbH in zuvor genannten Bereich übertragenen Aufgaben in städtische Organisationseinheiten einzubinden. Eines der strategischen Ziele der Stadt ist schließlich die Stärkung des Gewerbes, insofern muss diese Aufgabe entsprechend in die Verwaltungsgliederung übertragen werden. Die Kommunikationswege müssen persönlich als auch digital für die Unternehmer transparent und offen bleiben.“
Das Bebauungsplanverfahren für das Gewerbegebiet Rath-Anhoven verzögerte sich unplanmäßig durch das lange Verfahren zum Erhalt von Fördermitteln.

**Bewirtschaftungs- und Baukosten**
Die Erzeugerpreise steigen laut statischem Bundesamt so stark an, dass sie im März 2022 um 30,9 % oberhalb des Wertes des Vorjahresmonats lagen, im Mai waren es schon 33,6 % mehr als im Mai 2021. Dies entspricht dem deutlichsten Anstieg der Verkaufspreise auf der Wirtschaftsstufe der Erzeuger seit Bestehen des Index im Jahr 1949. Den größten Anteil daran haben die Energiepreise (87,1 %). Diese Entwicklung wird vor allem auch die Gebühren für die Abwasserbeseitigung betreffen.
Die Entwicklung der Preise bereitet im Hinblick auf die Aufwendungen für die Bewirtschaftung in Zukunft Sorge.

**Gesamtprognose**
Im Allgemeinen ist das hohe positive Jahresergebnis 2021 mit vorsichtigem Optimismus zu betrachten. Nachfolgende Bedingungen beim Zustandekommen des Ergebnisses 2021 sind zu beachten und in die Prognose für Folgejahre einzubeziehen.

Es zeichnet sich ab, dass die Gewerbesteuer sich wieder abschwächt. Das Rekordergebnis ist also nicht so einfach auf die Folgejahre übertragbar.

Die Höhe der Abwassergebühren wurde angenommen, ohne dass Festsetzungen der Gebühren erfolgt sind. Eine Drohverlustrückstellung wurde aufgrund fehlender Berechnungsgrundlagen nicht gebildet.
Die Urteile zum kalkulatorischen Zins als auch zu der Festsetzung von Erstattungs- und Nachforderungszinsen haben nicht unbeachtliche Auswirkungen auf den Haushalt.

Es werden inzwischen relativ hohe aktivierte Eigenleistungen gebildet, die in die Abschreibung einbezogen werden müssen.

Die Personalaufwendungen haben sich erhöht, bleiben jedoch deutlich hinter dem Planansatz zurück. Dies sollte darin begründet liegen, dass einige Stellen (partiell) unbesetzt geblieben sind, bzw. Lohnfortzahlungen bei längeren Krankheitsfällen ausgesetzt werden konnten. Die Pensionsaufwendungen wurden durch Sterbefälle entlastet.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind einmalig im Bereich Kanal ertragswirksam aufgelöst worden. Die Rückstellungen sind im interkommunalen Vergleich relativ gering.

Das umgesetzte Investitionsvolumen war geringer als 2020. Verbindlichkeiten und Zinsaufwendungen konnten abgebaut werden. Hier sollte sich der Trend bald umkehren. Aufgrund der geringen Investitionsquote ist auch die Erhöhung der Abschreibungsaufwendungen ausgeblieben.

Ab 2025 muss die Bilanzierungshilfe aufwandswirksam abfinanziert werden.

Im Jahresabschluss 2021 hat sich verstärkt gezeigt, wieviel Spielraum der Gesetzgeber den Kommunen bei der Ermittlung des Jahresergebnisses lässt. So ist die Bilanzierungshilfe in Wegberg niedriger ausgefallen als in anderen Städten des Kreises, hier gab es gewissermaßen ein Wahlrecht zu der Beurteilung der Corona-Schäden. Starke Unterschiede lassen sich überdies bei der Ermittlung der

Instandhaltungsrückstellungen feststellen. Auch die Höhe der Vermögenspositionen und die Abschreibungsdauern wurden teilweise so unterschiedlich definiert, dass die Ergebnisrechnungen kaum miteinander verglichen werden können.

Angesichts der begonnenen Krisen und der noch nicht abschätzbaren Folgen für die städtischen Haushalte bleibt offen, ob der Landesgesetzgeber den Weg aus dem Haushaltssicherungskonzept öffnet, sofern keine Überschuldung eintritt oder ob an den Vorgaben zum Haushaltsausgleich und dem Ziel der Entschuldung festgehalten wird.

### 3.7.6 Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung

Die Arbeit mit Kennzahlen erleichtert der Politik die Steuerung. So sind beispielsweise die Schülerzahlen oder die Zahl der Schwimmbadbenutzer steuerungsrelevant. Im Rahmen der Haushaltsplanung wird das Instrument der Kennzahlen nun auch genutzt, allerdings lediglich um vergangenheitsbezogene Erkenntnisse zu gewinnen. Der nächste Schritt ist nun, Zielvorgaben mittels Kennzahlen zu formulieren.

Der Rat hat zwar strategische Ziele

1. Wohnstadt
2. Touristenstadt
3. Gewerbestadt

beschlossen, jedoch keinerlei Kriterien, konkrete Unterziele oder Umsetzungszeiträume festgelegt. Außerdem sind die Ziele so allgemein, dass sie sich nicht von anderen Städten abheben und somit unter den ohnehin gültigen Handlungsrahmen fallen.
Fraglich ist außerdem, ob angesichts der Klimakrise und der durch Corona entstandenen Finanzlücken andere Ziele in den Vordergrund gerückt werden sollten.

Die GPA hat folgende Feststellung getroffen:
„Der Stadt Wegberg liegen die wesentlichen Informationen zur Haushaltssituation aus den Haushaltsplänen und Jahresabschlüssen überwiegend fristgerecht vor. Ein darüberhinausgehendes unterjähriges Finanzcontrolling hat die Stadt nicht etabliert. Dieses könnte als Grundlage für politische Entscheidungen dienen. Zudem könnte die Stadt rechtzeitig gegensteuern, wenn die Ziele der Haushaltsplanung in Gefahr geraten. Die Implementierung eines Finanzcontrollings setzt einen gemeinsamen Prozess zwischen Verwaltung und politischen Entscheidungsträgern voraus, damit dieses nicht wirkungslos bleibt.“

Es ist deshalb wichtig, dass die Politik gemeinsam mit der Verwaltung in den Prozess der Zieldefinition eintritt. Das Thema der Zielentwicklung wird in der Haushaltsplanung und im Vorbericht aufgegriffen.

## 4. Organe und Mitgliedschaften

Am Schluss des Lageberichtes sind nach § 95 Abs. 3 GO NRW für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Kommune in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die oben angegebenen Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Für den Jahresabschluss 2021 sind die Personen aufzulisten, die im Haushaltsjahr 2021 Mitglied des Verwaltungsvorstandes und des Rates waren. Einzig die Entscheidung über die Verwendung des Jahresfehlbetrages obliegt den zum Beschlusszeitpunkt gewählten Ratsmitgliedern, die im Lagebericht 2021 aber nicht aufzuführen sind.

# Mitglieder des Verwaltungsvorstandes (2021)

| Name, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|---|
| Stock, Michael | Bürgermeister | | - Vorsitzender des Aufsichtsrates der SEWG mbH der Stadt Wegberg,<br>- Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg mbH,<br>- Mitglied der Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg,<br>- Beirat des Zweckverbandes Naturpark Schwalm-Nette,<br>- Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW,<br>- Mitglied des Hauptausschusses des StGB NRW<br>- Präsidium StGB NRW (Vertreter)<br>- Gesellschafterversammlung der Kreiswerke Heinsberg GmbH (Vertreter)<br>- Ausschuss für Recht, Personal und Organisation beim StGB NRW (Stellvertreter)<br>- Ausschuss für Recht, Personal und Organisation beim Deutschen Städte- und Kommunebund (Vorsitzender)<br>- Gruppenausschuss „Verwaltung“ beim Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV NRW)<br>- Vertreterversammlung der Unfallkasse NRW (UK NRW) (Stellvertreter)<br>- Feuerwehrausschuss der UK NRW (stellv. Vorsitzender)<br>- Regionalbeirat NEW AG<br>- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaft und Tourismus der Euregio Rhein-Maas-Nord<br>- Euregio Rhein-Maas-Nord (Mitglied der Verbandsversammlung und Ausschüsse) (Vertreter) | - Verwaltungsrat und Vorstand im Heimatverein, Wegberg-Beeck e.V. und<br>- Kulturstiftung Beecker Museen<br>- Stellv Landesvorsitzender der Sozialdemokratischen Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK NRW)<br>- Mitglied im geschäftsführenden Vorstand der Bundes-SGK |
| Karneth, Christine | Erste Beigeordnete | | - Gesellschafterversammlung der Kreiswerke Heinsberg GmbH<br>- Euregio Rhein-Maas-Nord (Mitglied der Verbandsversammlung und Ausschüsse) | |
| Thies, Frank | Technischer Beigeordneter | | - Vorstand Schwalmverband,<br>- Verbandsversammlung Schwalmverband,<br>- Regionalbeirat Zweckverband Aachener Verkehrsverbund<br>- Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg als beratendes Mitglied | |
| Kühlen, Sonja | Stadtkämmerin | | - Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg als beratendes Mitglied<br>- Vertreterversammlung Volksbank Erkelenz e.G. | |

# Mitglieder des Rates (2021)

| Name, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|---|
| Arndt, Tobias | Lehrer | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter)<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Becker. Tobias | Student | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Bonitz, Mark | Bankkaufmann | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (stellv. Aufsichtsratsvors.)<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW (Vertreter) | |
| Dr. Broy, Monika | Regionaldirektorin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Buchholtz, Eckhard (ab 01.12.2021) | Ingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Clever, Christian | Assistent des Geschäftsführers | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Conosir, Heinz (ab 01.06.2021) | Dachdecker | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Von den Driesch, Nicole | Bundesbankbeamtin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Drossart, Bernd (im Rat bis zum 30.11.2021) | Pensionär | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Drückhammer, Frank | Bauingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Duwensee, Monika | Pensionärin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Eßer, Werner | Inhaber / Geschäftsführer | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Ferse, Wolfram | ./, | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Fischer, Heinz Willi | Maschinenbaumeister | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Golz-Pranschke, Heike | ./. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Jansen, Verena | Architektin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Jetten, Sascha | Beamter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Johnen, Marcus | Schulleiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | Kuratorium der Anton-Heinen-Volkshochschule des Kreis Heinsberg (Vertreter) |
| Krämer, Niklas | Student | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Merz-Valsamidis, Christiane | Gesundheits- und Krankenpflegerin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Meyendriesch, Ute | Technische Zeichnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Müller, Knut | IT-Projektleiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Nelsbach, Thomas | Maschinenbautechniker | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Nießen, Heinz | Pensionär | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Ostendorp, Marc | Bauingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Otten, Petra | Pharmezeutisch-technische Assistentin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW (Vertreter) | Kuratorium der Anton-Heinen-Volkshochschule des Kreis Heinsberg |
| Pies, Dag-Georg | Dipl.- Sozialarbeiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg (ab 11/2020) | |
| Sanders, Gabriele | Dipl.- Ing. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schmitz, Georg | Dipl. Theologe | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Schmitz, Ralf | Gas-und Wasserinstallateur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schneider, Philipp (bis 31.05.2021) | Laborant | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schubert-Logen, Birgitte | Rentnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Spelten, Elisabeth | Rentnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Steinke, Werner | KeyACCOUNTManager | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Uckermarck, Joachim | Servicetechniker | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der SEWG (Vertreter)<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Wagner, Katharina | Ministerialrätin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Walter, Michelle | Staatlich anerkannte Heilerziehungspflegerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Wolters, Ralf | Richter a.D. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |

## 5. Jahresrechnung

| Seite 5: [1] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [1] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [2] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [2] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [3] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [3] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [4] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [4] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [5] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [5] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [6] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [6] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [7] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [7] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [8] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [8] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [9] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [9] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [10] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [10] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 5: [11] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [11] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [12] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [12] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [13] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [13] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [14] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [14] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [15] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [15] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [16] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [16] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [17] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [17] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [18] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [18] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [19] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [19] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [20] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [20] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [21] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [21] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [22] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [22] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [23] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [23] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [24] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [24] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [25] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [25] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [26] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [26] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [27] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [27] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [28] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [28] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [29] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [29] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [30] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [30] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [31] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [31] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [32] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [32] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [33] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [33] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [34] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [34] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [35] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [35] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [36] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 5: [36] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [37] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [37] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [38] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [38] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [39] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [39] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [40] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [40] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [41] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [41] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [42] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [42] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [43] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [43] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [44] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [44] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [45] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [45] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [46] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [46] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [47] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [47] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [48] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [48] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [49] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [49] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [50] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [50] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [51] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [51] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [52] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [52] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [53] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [53] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [54] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [54] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [55] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [55] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [56] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [56] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [57] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [57] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [58] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [58] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [59] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [59] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [60] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [60] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [61] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [61] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [62] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [62] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [63] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [63] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [64] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [64] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [65] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [65] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [66] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [66] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [67] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [67] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [68] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [68] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [69] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [69] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [70] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [70] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [71] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [71] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [72] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [72] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [73] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [73] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [74] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [74] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [75] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [75] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [76] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [76] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [77] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [77] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [78] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [78] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [79] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [79] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [80] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [80] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [81] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [81] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [82] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [82] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [83] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [83] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [84] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [84] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [85] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [85] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [86] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [86] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [87] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [87] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [88] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [88] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [89] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [89] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [90] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [90] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [91] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [91] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [92] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [92] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [93] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [93] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [94] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [94] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [95] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
| --- | --- | --- |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [95] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [96] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [96] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [97] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [97] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [98] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [98] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [99] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [99] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [100] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [100] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [101] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [101] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [102] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [102] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [103] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [103] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [104] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [104] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [105] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| | | |
|---|---|---|
| **Seite 6: [105] Formatiert** | **Sonja Kühlen** | **30.09.2022 11:26:00** |

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [106] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [106] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [107] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [107] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [108] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

| Seite 6: [108] Formatiert | Sonja Kühlen | 30.09.2022 11:26:00 |
|---|---|---|

Schriftart: (Standard) Arial, 7 Pt.

Mühlenstadt Wegberg

# Entwurf des Jahresabschlusses 2021




Aufgestellt gem. § 95 Abs. 5 GO NRW
Wegberg, den 29.07.2022
Mit Änderungen am 06.10.22 neu aufgestellt

Sonja Kühlen
Stadtkämmerin

Bestätigt gem. § 95 Abs. 5 GO NRW
Wegberg, den 29.08.2022
Mit Änderungen am 06.10.22 neu bestätigt

Michael Stock
Bürgermeister

**Inhaltsverzeichnis**

Inhalt


1. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2021 ..... 4
2. Anhang ..... 5
2.1 Ergebnisrechnung ..... 6
2.2 Finanzrechnung ..... 13
2.3 Teilrechnungen ..... 18
2.4 Bilanz ..... 18
2.5 Weitere Angaben nach § 45 KomHVO ..... 36
2.5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen 37
2.5.2 Haftungsverhältnisse ..... 40
2.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen ..... 40
2.5.4 Darstellung von Anlagegütern, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden ..... 40
2.5.5 Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“ ..... 45
2.5.6 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO ..... 46
2.5.7 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 8 KomHVO ..... 46
2.5.8 Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen ..... 47
2.5.9 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen 47
2.5.10 Verpflichtungen aus Leasingverträgen ..... 47
2.5.11 Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen ..... 47
2.5.12 Gleichstellungsplan ..... 49
2.5.13 Beschäftigte ..... 49
2.5.14 Corona Bilanzierungshilfe ..... 50
2.6 Anlagen zum Anhang ..... 52
2.6.1 Anlagenspiegel ..... 52
2.6.2 Verbindlichkeitenspiegel ..... 57
2.6.3 Forderungsspiegel ..... 58
2.6.4 Eigenkapitalspiegel ..... 60
2.6.5 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen ..... 62
3. Lagebericht ..... 66
3.1 Allgemeines ..... 66
3.2 Vermögens- und Kapitalstruktur ..... 66
3.3 Ergebnislage ..... 70
3.4 Finanzlage ..... 83
3.5 Besonderheiten ..... 87
3.6 Kennzahlen ..... 88
3.6.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation ..... 88
3.6.2 Kennzahlen zur Vermögenslage ..... 89
3.6.3 Kennzahlen zur Finanzlage ..... 90
3.6.4 Kennzahlen zur Ertragslage ..... 93
3.6.5 Überblick Kennzahlen ..... 95
3.1 Chancen und Risiken ..... 96
3.7.1 Allgemeines ..... 96
3.7.2 Erträge und Aufwendungen ..... 104
3.7.3 Investitionen und Finanzhaushalt ..... 109
3.7.4 Fördermittel ..... 113
3.7.5 Perspektive ..... 116
3.7.6 Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung ..... 119
4. Organe und Mitgliedschaften ..... 120
5. Jahresrechnung ..... 124

## 1. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2021

Am Ende eines Haushaltsjahres muss der Bürgermeister Rechenschaft gegenüber dem Rat über die Erfüllung seines Auftrages ablegen, dass die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr nach der geltenden Haushaltssatzung geführt worden ist. Im Einzelnen hat der Bürgermeister darüber zu berichten:

- welches Jahresergebnis im Haushaltsjahr erzielt worden ist,
- ob die gesetzlichen Ziele erreicht worden sind,
- welche Auswirkungen sich auf das Vermögen und die Schulden der Kommune ergeben und
- welche Chancen und Risiken sich für die künftige wirtschaftliche Entwicklung der Kommune aufgrund der am Ende des Haushaltsjahres bestehenden wirtschaftlichen Lage ergeben.

Die Haushaltssatzung 2021 wurde am 02.03.2021 vom Rat beschlossen. Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes bedurfte der Genehmigung des Kreises. Die Kommunalaufsicht hat am 10.06.2021 die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes genehmigt. Die vorläufige Haushaltsführung war mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung beendet.

Am 29.06.21 wurden dem Rat die von der Kämmerin gesetzten Haushaltssperren zur Kenntnis gegeben. Anlässlich geführter Gespräche mit der Kommunalaufsicht im Genehmigungsverfahren zur Haushaltssatzung nebst Haushaltssicherungskonzept 2021 und der sich abzeichnenden Belastungen der Bürgerinnen und Bürger sah sich die Kämmerin verpflichtet, für das Jahr 2021 Haushaltssperren festzusetzen. Hiermit sollten Einschränkungen beim Investitionsvolumen, welches durch Abschreibungen zwar nur anteilig das jährliche Ergebnis belastet, jedoch in der Regel durch Folgekosten aus der Bewirtschaftung und Unterhaltung sowie durch Fremdkapitalkosten dauerhaft zu Aufwandsmehrungen führt, erreicht werden.

§ 96 Abs. 1 S. 1 Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sieht vor, dass der Rat bis zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres, den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss feststellt.

Diese Frist kann voraussichtlich für den Jahresabschluss 2021 eingehalten werden. Die Vorlage des vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschlusses des Vorvorjahres wird inzwischen für die Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung für das kommende Haushaltsjahr vorausgesetzt. Nach Aufstellung des Jahresabschlusses wurde dieser mit einem abgeänderten Ergebnis vom Bürgermeister bestätigt. Die Kämmerin hat letztlich auf das ihr zustehende Recht eine abweichende Meinung zu vertreten verzichtet, weil es um einen Buchungsvorgang ging, dessen Summe sich erst kurz vor Veröffentlichung der Rechnung und des Berichts ergeben hatte und alleine aus zeitlichen Gründen nicht mehr von der Finanzwirtschaft eingearbeitet werden konnte.
Da das geänderte Ergebnis nicht in die dem Rat vorgelegte Jahresrechnung und nicht in dem Entwurf des Jahresabschlussberichtes eingearbeitet war, mussten die Unterlagen zunächst vollständig überarbeitet werden, um den Jahresabschluss neu aufzustellen.

Das Verfahren zur Feststellung des Jahresabschlusses sieht die nachfolgenden Teilschritte vor:

1. Aufstellung des Entwurfs des Jahresabschlusses durch die Kämmerin und Bestätigung durch den Bürgermeister (§ 95 Abs. 5 GO NRW)
2. Anzeige eines Fehlbetrages der Ergebnisrechnung bei der Aufsichtsbehörde, wenn der Fehlbetrag höher als geplant ist (§ 75 Abs. 5 GO NRW)
3. Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses an den Rat gem. § 95 Abs. 5 S. 2 GO NRW
4. Prüfung des Jahresabschlusses durch die örtliche Rechnungsprüfung gem. § 102 Abs. 1 GO NRW
5. Beratung und Feststellung des Jahresabschlusses, sowie Beschluss über die Verwendung des Jahresüberschusses, bzw. über die Behandlung des Jahresfehlbetrages durch den Rat gem. § 96 Abs. 1 GO NRW und Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Abs. 1 S. 4 GO NRW
6. Anzeige des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen bei der Aufsichtsbehörde gem. § 96 Abs. 2 GO NRW
7. Bekanntmachung und Verfügbarkeit des Jahresabschlusses gem. § 96 Abs. 2 GO NRW.

## 2. Anhang

Gemäß § 38 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) hat die Kommune zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und den Bestimmungen der KomHVO NRW aufzustellen. Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung (2.1.),
- der Finanzrechnung (2.2.),
- den Teilrechnungen (2.3.),
- der Bilanz (2.4.),
- dem Anhang (2.5.f) und
- dem Lagebericht (3.), sowie
- dem Beteiligungsbericht[1].

Der Jahresabschluss gibt Aufschluss über die bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune und informiert über die tatsächliche Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplans und die wirtschaftliche Entwicklung der Kommune. Somit erhöht der Jahresabschluss die Transparenz und die Qualität der Rechenschaft für das abgelaufene Haushaltsjahr. Gleichzeitig soll er zur Verbesserung der Steuerung beitragen. Der Jahresabschluss unterliegt der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss. Bei seinen Prüfungen bedient er sich des Rechnungsprüfungsamtes. Mit den Neuerungen des 2. NKF Weiterentwicklungsgesetzes hat die prüfende Stelle insbesondere über wesentliche Schwächen des internen Kontrollsystems bezogen auf den Rechnungslegungsprozess im Ausschuss zu berichten.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

[1] Siehe § 117Abs. 1 S. 3 GO

## 2.1 Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind die Ergebnisse von 2020 und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/ Ist-Vergleich anzufügen, der die nach § 22 Abs. 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat. Für das Haushaltsjahr 2021 sind keine konsumtiven Mittel aus dem Vorjahr übertragen worden, daher wird diese Spalte nicht abgebildet. Falls das Ergebnis bei den Aufwendungen den Planansatz überschreitet, wurde die Deckung durch die Bildung von Budgets oder mit Hilfe der vom Kämmerin genehmigten Mittelübertragungen hergestellt.
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen werden dem Rat entsprechend den Regelungen in der Haushaltssatzung zur vorherigen Zustimmung zugeleitet bzw. bei Unterschreitung der festgelegten Betragsgrenze zur Kenntnis gegeben.

In dem Haushaltsplan für das Jahr 2021 wird ein Gesamtergebnis von -1.490.747 Euro ausgewiesen. Das Haushaltsjahr 2021 schließt tatsächlich in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.793.756 Euro ab.
Zusätzlich sind Erträge in Höhe von 226.077 Euro und Aufwendungen in Höhe von 13.412 Euro direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Erhöhung des Eigenkapitals beträgt somit insgesamt 3.006.421 Euro. Die positive Abweichung vom Planergebnis beträgt 4.284.504 Euro (ausschl. der Direktverrechnungen).
Die Beträge können der nachfolgenden Gesamtergebnisrechnung entnommen werden (Zeile 26/32). Die positive Abweichung ist viel stärker als in Vorjahren. Die konjunkturellen Bedingungen waren 2021 aufgrund der Pandemie weiterhin unstetig. Eine Summe in Höhe von 1.071.563 Euro wurde als Corona-Schaden ausgesondert und muss ab 2025 zu Teilen belastend in die Ergebnisrechnung einbezogen werden.

### Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099,00 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50 | 15.146.520,86 | 14.846.007,17 | -300.513,69 | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500,00 | 2.729,06 | 229,06 | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748,30 | 12.707.723,39 | 323.975,09 | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790,00 | 398.701,10 | -122.088,90 | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 353.215,15 | 283.214,00 | 475.980,19 | 192.766,19 | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.850,66 | 2.298.136,86 | 613.286,20 | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000,00 | 487.524,98 | 88.524,98 | |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

# Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | = Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 | 60.305.722,82 | 65.380.266,46 | 5.074.543,64 | |
| 11 | - Personalaufwendungen | -13.816.667,06 | -15.186.716,12 | -13.946.231,30 | 1.240.484,82 | |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -1.348.553,00 | -2.056.813,00 | -2.401.019,00 | -344.206,00 | |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -11.156.415,54 | -13.327.328,00 | -12.063.250,10 | 1.264.077,90 | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.265.484,25 | -6.662.207,43 | -6.774.072,86 | -111.865,43 | |
| 15 | - Transferaufwendungen | -23.141.348,58 | -23.987.598,58 | -24.253.920,73 | -266.322,15 | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.156.494,16 | -3.566.909,34 | -3.620.052,51 | -53.143,17 | |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -59.884.962,59 | -64.787.572,47 | -63.058.546,50 | 1.729.025,97 | |
| ***18*** | ***= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)*** | -671.188,49 | -4.481.849,65 | 2.321.719,96 | 6.803.569,61 | |
| 19 | + Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500,00 | 57.663,18 | -14.836,82 | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -676.640,72 | -840.500,00 | -657.190,32 | 183.309,68 | |
| ***21*** | ***= Finanzergebnis (= Zeilen19 und 20)*** | -609.376,62 | -768.000,00 | -599.527,14 | 168.472,86 | |
| ***22*** | ***= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)*** | -1.280.565,11 | -5.249.849,65 | 1.722.192,82 | 6.972.042,47 | |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102,00 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ***25*** | ***= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)*** | 1.605.154,69 | 3.759.102,00 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | |
| ***26*** | ***= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)*** | 324.589,58 | -1.490.747,65 | 2.793.756,28 | 4.284.503,93 | |
| | Nachrichtlich: Verrechnung mit der allgem. Rücklage | 3.580.004,89 | 1.288.358,00 | 3.750.807,54 | 2.462.449,54 | |
| 27 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | -3.580.004,89 | -1.288.358,00 | -3.750.807,54 | -2.462.449,54 | |
| 28 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 324.589,58 | -1.490.747,65 | 2.793.756,28 | 4.284.503,93 | |

# Gesamtergebnishaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 30 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 324.589,58 | -1.490.747,65 | 2.793.756,28 | 4.284.503,93 | |
| ***31*** | ***Verrechnungssaldo (27 bis 30)*** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 32 | Erfolg/Verlust (Jahresergebnis + Verrechnungssaldo) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

## Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

## Steuern und ähnliche Abgaben

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.401 | 34.163.464 | 4.116.063 |
| Schlüsselzuweisungen | 7.122.641 | 8.224.672 | 1.102.030 |
| **Summe aus Steuern und Schlüsselzuweisungen** | **37.170.042** | **42.388.135** | **5.218.093** |
| Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit | 574.745 | 822.429 | 247.684 |
| Kreis- und Jugendamtsumlage | 21.304.598 | 22.191.497 | 886.898 |
| **Summe aus Umlagen** | **21.879.343** | **23.013.926** | **1.134.583** |
| **Saldo aus Steuereinnahmen und Umlageaufwendungen** | **15.290.699** | **19.374.210** | **4.083.511** |

## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Verwaltungsgebühren | 482.710 | 604.960 | 122.251 |
| Benutzungsgebühren | 10.789.669 | 11.355.343 | 565.674 |
| Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenausgleich | 796.632 | 747.420 | -49.211 |
| **Summe:** | **12.069.010** | **12.707.723** | **638.713** |

## Privatrechtlichen Leistungsentgelte

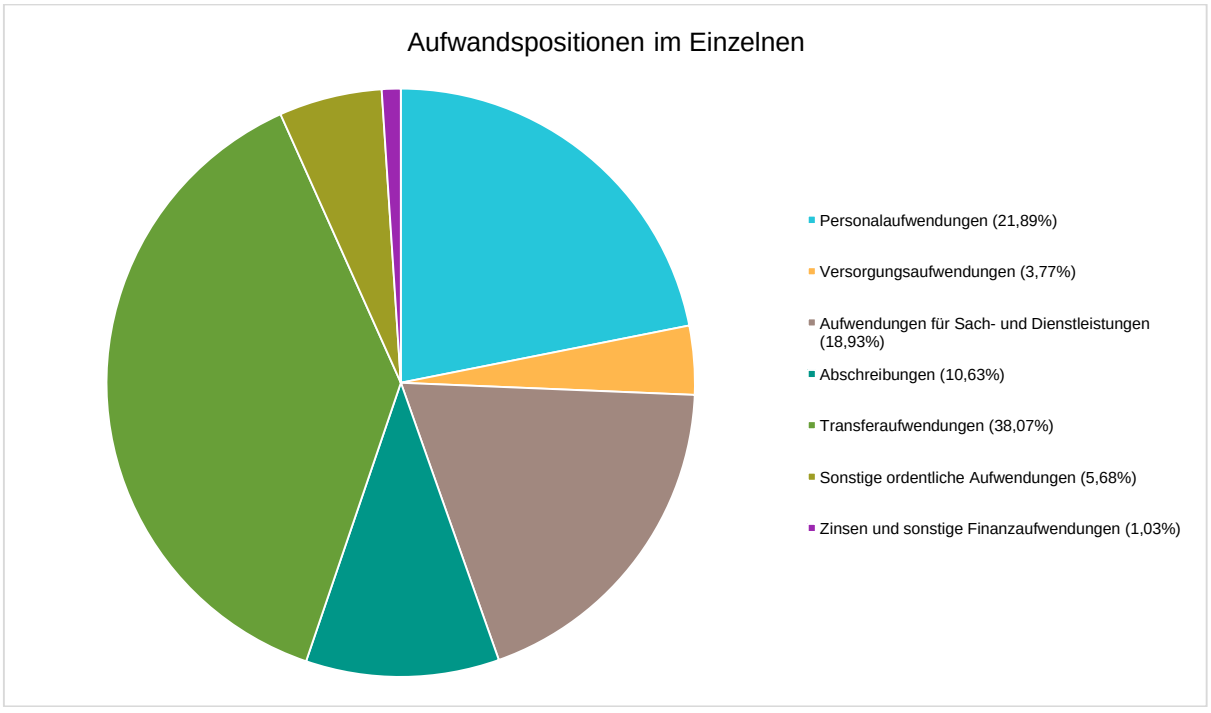
| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 131.833 | 172.480 | 40.647 |
| Mieten und Pachten | 151.949 | 183.646 | 31.697 |
| Summe Ertrag aus Ersatz sozialer Leistungen, Benutzungsgebühren und | 10.928.636 | 11.530.552 | 601.916 |

| | 2020 in € | 2021 in € | Veränderung in € |
|---|---|---|---|
| ähnliche Entgelte, sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | | | |
| **Summe** | **11.212.418** | **11.886.678** | **674.260** |

## Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf -63.715.736 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.154.133 Euro bzw. um 5,21 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von -65.628.072 Euro um 1.912.335 Euro ab, dies entspricht -3,00 Prozent.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 13.816.667 | 13.946.231 | 129.564 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.348.553 | 2.401.019 | 1.052.466 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.416 | 12.063.250 | 906.835 |
| Abschreibungen | 7.265.484 | 6.774.073 | -491.411 |
| Transferaufwendungen | 23.141.349 | 24.253.921 | 1.112.572 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494 | 3.620.053 | 463.558 |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **59.884.963** | **63.058.547** | **3.173.584** |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.641 | 657.190 | -19.450 |
| **Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **60.561.603** | **63.715.737** | **3.154.134** |



## Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte uns sonstige Mitarbeiter/innen.
Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Dienstaufwendungen Beamte | 1.922.717 | 2.211.676 | 1.985.491 | -226.185 | 62.774 |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte | 8.241.830 | 9.230.111 | 8.622.257 | -607.855 | 380.427 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 48.970 | 0 | 100.781 | 100.781 | 51.811 |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 642.376 | 705.241 | 674.839 | -30.402 | 32.463 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.685.074 | 1.871.318 | 1.780.011 | -91.307 | 94.937 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 115.765 | 121.176 | 121.175 | -1 | 5.410 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. | 1.159.935 | 1.047.195 | 661.678 | -385.517 | -498.257 |
| **Personalaufwendungen** | **13.816.667** | **15.186.716** | **13.946.231** | **-1.240.485** | **129.564** |
| **Versorgungsaufwendungen** | **1.348.553** | **2.056.813** | **2.401.019** | **344.206** | **1.052.466** |
| **Personal- und Versorgungsaufwand** | **15.165.220** | **17.243.529** | **16.347.250** | **-896.279** | **1.182.030** |

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 16.347.250 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.182.030 Euro bzw. um 7,79 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 17.243.529 Euro um -896.278,81 Euro ab, dies entspricht -5,20 Prozent.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen | 6.472.093 | 7.196.218 | 7.061.657 | -134.561 | 589.564 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 827.452 | 1.105.900 | 1.154.372 | 48.472 | 326.919 |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter | 74.204 | 55.000 | 73.816 | 18.816 | -388 |
| sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 3.782.666 | 5.011.410 | 3.773.406 | -1.238.004 | -9.261 |
| **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **11.156.416** | **13.368.528** | **12.063.250** | **-1.305.278** | **906.835** |

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 12.063.250 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 906.835 Euro bzw. um 8,13 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 13.368.528 Euro um -1.305.278 Euro ab, dies entspricht -9,76 Prozent.

**Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen | 7.265.402 | 6.662.207 | 6.499.285 | -162.922 | -766.116 |
| Abschreibungen auf Umlaufvermögen | 82 | -- | 274.788 | 274.788 | 274.706 |
| **Abschreibungen gesamt** | **7.265.484** | **6.662.207** | **6.774.073** | **111.866** | **-491.411** |

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 6.774.073 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -491.411 Euro bzw. um -6,76 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 6.662.207 Euro um 111.866 Euro ab, dies entspricht 1,68 Prozent.

**Transferaufwendungen**

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Kommune an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Umlage an Kommuneverbände | 21.304.598 | 22.067.780 | 22.191.497 | 123.717 | 886.898 |
| Sozialtransferaufwendungen | 175.402 | 197.600 | 150.314 | -47.286 | -25.088 |
| Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit | 574.745 | 549.654 | 822.429 | 272.776 | 247.684 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 668.675 | 695.945 | 668.415 | -27.530 | -260 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 417.928 | 476.620 | 421.266 | -55.354 | 3.338 |
| Summe | 23.141.349 | 23.987.599 | 24.253.921 | 266.322 | 1.112.572 |

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 24.253.921 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.112.572 Euro bzw. um 4,81 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 23.987.599 Euro um 266.322 Euro ab, dies entspricht 1,11 Prozent.

## Sonstige ordentlichen Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Hierunter fallen auch Wertberichtigungen auf Forderungen und der Verlust aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die unter Buchwert veräußert wurden oder ohne Wertausgleich in Abgang gebracht wurden.

| | E'2020 | P'2021 | E'2021 | Planabweichung | Ergebnisveränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 179.171 | 329.200 | 196.751 | -132.449 | 17.580 |
| Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 1.431.480 | 1.561.040 | 1.504.618 | -56.422 | 73.138 |
| Geschäftsaufwendungen | 731.695 | 931.669 | 798.000 | -133.669 | 66.305 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 592.719 | 487.000 | 825.087 | 338.087 | 232.368 |
| Wertberichtigungen auf Forderungen | 75.806 | 50.000 | 134.018 | 84.018 | 58.212 |
| Besondere ordentliche Aufwendungen | 107.276 | 100.000 | 92.532 | -7.468 | -14.744 |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 38.348 | 66.800 | 69.048 | 2.248 | 30.700 |
| **Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen** | **3.156.494** | **3.525.709** | **3.620.053** | **94.343** | **463.558** |

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 3.620.053 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 463.558 Euro bzw. um 14,69 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 3.525.709 Euro um 94.343 Euro ab, dies entspricht 2,68 Prozent.

## Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Stadt aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 57.663 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -9.600 Euro. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 72.500 Euro um -14.836 Euro ab, dies entspricht -25,73 Prozent.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen, die die Kommune aus der Aufnahme von Krediten zu leisten hat.

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 657.190 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -19.450 Euro bzw. um -2,87 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 840.500 Euro um -183.310 Euro ab, dies entspricht -21,81 Prozent. Die Abweichung kommt dadurch zustande, dass Kreditneuaufnahmen geplant, aber nicht notwendig waren.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf -599.527 Euro.

### Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Kommune sind.

### Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.071.563 Euro. Es handelt sich um die Corona-Bilanzierungshilfe.

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 1.071.563 Euro.

## 2.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung hat die Aufgabe, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln.
Die Finanzrechnung soll die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln ausweisen. Nach § 40 S. 3 KomHVO NRW sind in der Finanzrechnung für bestimmte Einzahlungs- und Auszahlungsarten (aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeiten) jeweils Jahressummen darzustellen. Für die Finanzrechnung gilt § 39 Abs. 2 KomHVO NRW entsprechend, so dass den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sind.

Gemäß § 22 Abs. 4 der KomHVO NRW ist dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind in den Rechnungen abgebildet. Eine Liste der Übertragungen in das Haushaltsjahr 2021 wurde dem Rat in der Sitzung am 02.03.2021 (vgl. Vorlage 0037/21) zur Kenntnisnahme vorgelegt. Die Summe war mit einer Gesamtsumme von 6.469.328 Euro höher als die Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres (6.304.274 Euro) und wesentlich höher als die Übertragungen der Jahre zuvor. Von den in 2021 gebildeten Haushaltsresten in Höhe von 6.469.328 Euro wurden 3.784.653 Euro (58,5 %) in Anspruch genommen.

Folgende Haushaltssperren, die teilweise an Bedingungen geknüpft waren, wurden festgelegt:

| | | | |
|---|---|---|---|
| 011304H558 | Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | -150.000,00 | 2021 |
| 011304H558 | Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | -1.328.000,00 | 2022 |
| 011304H580 | GS Merbeck - Erichtung Gartenhaus Schulhof | -5.500,00 | 2021 |
| 011304H582 | GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof | -10.500,00 | 2021 |
| 011800B062 | Tankstelle - Aufrüstung Chipkartenmechanik | -12.500,00 | 2021 |
| 011800T003 | Grundwasserbrunnen Baubetriebshof | -9.300,00 | 2021 |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | -55.000,00 | 2021 |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | -240.000,00 | 2021 |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | 200.000,00 | 2022 |
| 120101S049 | Sanierung Kahrbahn | -135.000,00 | 2021 |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | -130.000,00 | 2021 |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | -260.000,00 | 2022 f |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | -150.000,00 | 2021 |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | -200.000,00 | 2022 |
| 130500S100 | Herstellung Friedhofswege | -40.000,00 | 2021 |
| 130500H104 | Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a. | -30.000,00 | 2021 |

In einem Fall wurde die gesetzte Haushaltssperre missachtet:
Bei der Investitionsmaßnahme „Sanierung Rebhuhnweg, Investitionsnr. 120101S050 wurden 8.412 Euro verausgabt. Weitere 47.330 Euro wurden daraufhin konsumtiv über das Konto „Instandhaltung Straßen durch Dienstleister“ zur Sanierung dieses Weges verausgabt.

In einem anderen Fall wurde eine Investitionsmaßnahme mit Auszahlungen von 57.287 Euro ausgeführt, die überhaupt nicht geplant war:

120101S306 Erweiterung Parkplatz P4 Wildenrath

Die Maßnahme hätte gemäß § 9 Abs. 2 der Haushaltssatzung zuvor vom Rat beschlossen werden müssen.

Weiterhin wären folgende Mittelüberschreitungen bei Investitionsmaßnahmen zustimmungsbedürftig gewesen, weil die Ansatzüberschreitung höher als 25.000 Euro war:

| I-Code | Bezeichnung | Ansatz + HH-Reste | Gebucht | Überschritten |
|---|---|---|---|---|
| **030106B030** | **Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)** | 12.500,00 € | **41.632,07 €** | - 29.132,07 € |
| **060201B010** | **Erwerb von beweglichen Sachen** | 41.406,76 € | **89.261,70 €** | - 47.854,94 € |
| **110301K193** | **Erneuerung der Biofilter KA Wegberg** | 163.886,80 € | **198.773,31 €** | - 34.886,51 € |
| **110301T520** | **Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim** | 79.831,75 € | **158.402,11 €** | - 78.570,36 € |
| **120101S306** | **Erweiterung Parkplatz P4 Wildenrath** | - € | **57.287,12 €** | - 57.287,12 € |

Die Änderung des eigenen Finanzmittelbestandes beträgt 1.904.796 Euro (siehe Zeile 38 im Gesamtfinanzhaushalt, Spalte „Ergebnis Rechnungsjahr“). Die Gesamteinzahlungen in 2021 waren um diese Summe höher als die Auszahlungen. Dies ist im Vergleich zum Vorjahr (-2.006.963 Euro) und zur Planung (-6.417.978 Euro) ein sehr positives Ergebnis.

Nach bedenklichen negativen Ergebnissen in Vorjahren ließen die Jahre ab 2016 durch das hohe positive Finanzergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit eine beachtliche Tilgung der bestehenden (Kassen)-Kreditschulden zu. Der verminderte Zinsaufwand führte zu einer Erholung der allgemeinen Finanzlage, allerdings zeigt sich im Plan-/Istvergleich, dass der Anstieg der Verschuldung sich zeitlich nur verschiebt, sodass die in vorgenannten Jahren geschaffenen Polster wieder aufgebraucht werden.

2014 war die Stadt nicht in der Lage, aus eigenen Mitteln den negativen Saldo aus der Investitionstätigkeit aufzufangen, weil sogar bei der laufenden Verwaltungstätigkeit ein negativer Betrag erwirtschaftet wurde. Ab dem Jahr 2015 gestaltete sich die Finanzrechnung erheblich besser. In der Planung war immer ein viel schlechteres Ergebnis ausgewiesen. Das positive Finanzergebnis aus 2021 ist zum Einen auf höhere Steuereinzahlungen als auch erneut auch darauf zurückzuführen, dass viele geplante Auszahlungsmaßnahmen im konsumtiven und investiven Bereich nicht durchgeführt wurden. Die Investitionstätigkeit bleibt weiterhin stark hinter den Planbeträgen zurück. Während Investitionsmaßnahmen in Höhe von 31.571.631 Euro (hiervon 6.405.978 Euro Ermächtigungsübertragungen) vorgesehen waren, kamen hiervon nur 6.324.946 Euro = **20,03 %** (2020: 39,7 %, 2019: 37,6 %, 2018: 36,0 %, 2017: 54,6 %) zur Auszahlung. Nach wie vor gelingt es noch nicht, eine Planung vorzunehmen, die im Folgejahr umgesetzt werden kann.

## Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.967.180,73 | 29.885.099,00 | 0,00 | 33.710.017,57 | 3.824.918,57 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.841.003,31 | 13.137.961,00 | 0,00 | 13.163.755,47 | 25.794,47 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 21.530,98 | 2.500,00 | 0,00 | 2.299,74 | -200,26 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.322.702,27 | 11.568.112,00 | 0,00 | 12.075.095,58 | 506.983,58 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 363.746,97 | 540.060,00 | 0,00 | 431.471,22 | -108.588,78 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 459.663,93 | 300.991,00 | 0,00 | 452.477,95 | 151.486,95 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.629.863,61 | 1.441.170,00 | 0,00 | 1.584.508,65 | 143.338,65 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 61.565,97 | 57.000,00 | 0,00 | 57.118,11 | 118,11 |
| **09** | **= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **55.667.257,77** | **56.932.893,00** | **0,00** | **61.476.744,29** | **4.543.851,29** |
| 10 | - Personalauszahlungen | -12.618.454,09 | -14.139.521,12 | 0,00 | -13.209.271,29 | 930.249,83 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.687.165,00 | -2.118.995,00 | 0,00 | -2.169.394,00 | -50.399,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -10.837.674,41 | -13.632.382,00 | 0,00 | -12.224.766,98 | 1.407.615,02 |

# Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

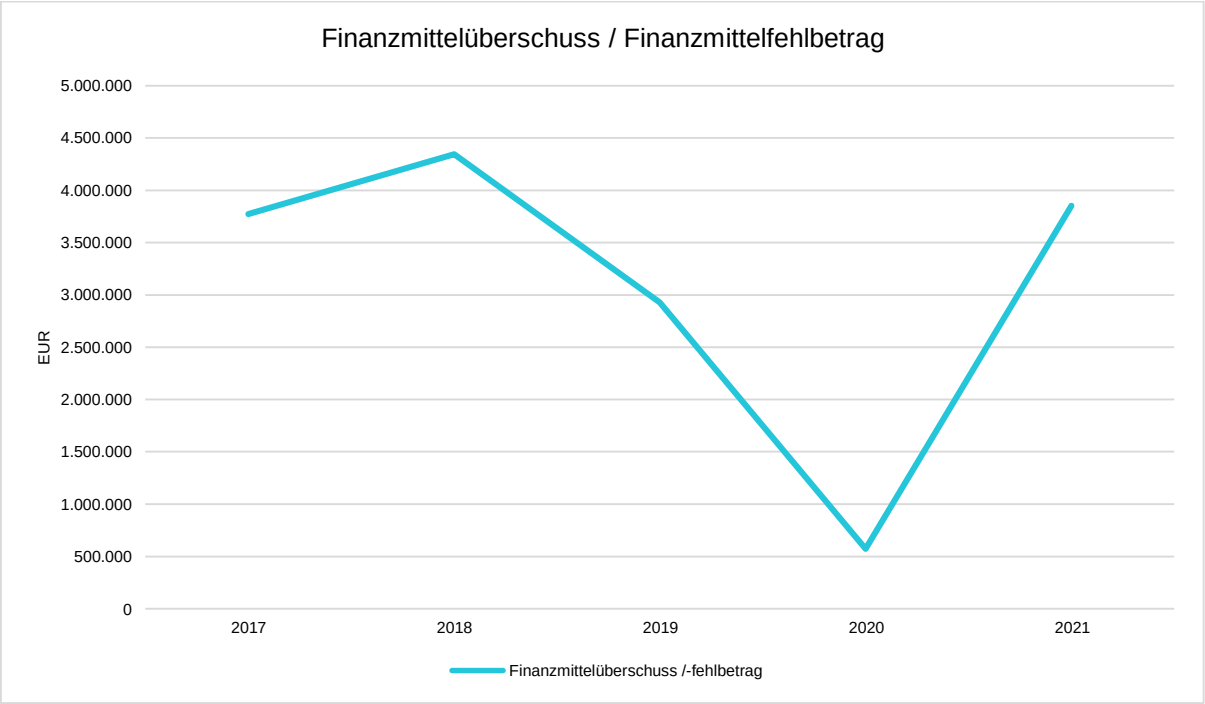
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -686.946,88 | -840.500,00 | 0,00 | -663.520,62 | 176.979,38 |
| 14 | - Transferzahlungen | -22.728.519,15 | -24.121.103,76 | 0,00 | -24.284.449,88 | -163.346,12 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.940.314,34 | -3.479.838,34 | 0,00 | -3.080.660,92 | 399.177,42 |
| **16** | **= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-51.499.073,87** | **-58.332.340,22** | **0,00** | **-55.632.063,69** | **2.700.276,53** |
| **17** | **= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)** | **4.168.183,90** | **-1.399.447,22** | **0,00** | **5.844.680,60** | **7.244.127,82** |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.668.568,71 | 7.790.099,78 | 0,00 | 3.975.501,44 | -3.814.598,34 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 626.627,26 | 1.141.551,55 | 0,00 | 357.523,00 | -784.028,55 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 30.234,39 | 2.097.071,24 | 0,00 | 826,11 | -2.096.245,13 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.325.430,36** | **11.028.722,57** | **0,00** | **4.333.850,55** | **-6.694.872,02** |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -870.595,86 | -1.521.708,00 | -1.708,00 | -101.457,24 | 1.420.250,76 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.138.023,17 | -27.373.539,09 | -5.772.182,09 | -5.109.625,77 | 22.263.913,32 |
| 26 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -910.912,96 | -2.622.783,74 | -578.488,74 | -1.111.863,26 | 1.510.920,48 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -2.000,00 | 2.000,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -49.600,00 | -49.600,00 | 0,00 | 49.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-6.919.531,99** | **-31.571.630,83** | **-6.405.978,83** | **-6.324.946,27** | **25.246.684,56** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908,26** | **-6.405.978,83** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** | **574.082,27** | **-21.942.355,48** | **-6.405.978,83** | **3.853.584,88** | **25.795.940,36** |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 4.975.872,00 | 18.475.822,00 | 0,00 | 3.200.000,00 | -15.275.822,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 3.652.448,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 8.347.552,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -7.556.917,76 | -6.603.893,00 | 0,00 | -5.148.788,61 | 1.455.104,39 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -12.000.000,00 | -12.000.000,00 |

# Gesamtfinanzhaushalt

*Stadt Wegberg*

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungs übertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377,00** | **0,00** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** |
| **38** | **= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978,48** | **-6.405.978,83** | **1.904.796,27** | **8.322.774,75** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 2.823.480,31 | 0,00 | 0,00 | 969.401,12 | 969.401,12 |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 152.884,30 | 0,00 | 0,00 | 137.997,64 | 137.997,64 |
| **41** | **= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)** | **969.401,12** | **-6.417.978,48** | **-6.405.978,83** | **3.012.195,03** | **9.430.173,51** |

Die Entwicklung des Finanzmittelüberschusses/ Finanzmittelfehlbedarfs über die letzten 5 Jahren zeigt die nachstehende Abbildung.




## 2.3 Teilrechnungen

Mit den produktorientierten Teilrechnungen werden Nachweise über die Ausführung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft erbracht. Die einzelnen Rechnungen sind dem Jahresabschlussbericht angefügt. Die Teilrechnungen haben ein gegenüber den Gesamtrechnungen leicht abweichendes Gliederungsschema. In den Teilfinanzrechnungen ist lediglich die Darstellung der Ergebnisse aus der Investitionstätigkeit verpflichtend.

## 2.4 Bilanz

Die Bilanz der Kommune ist als Gegenüberstellung von gemeindlichem Vermögen (Aktivseite) und den Finanzierungsmittel (Passivseite) eine auf den jährlichen Abschlussstichtag bezogene Darstellung und ein wesentlicher Bestandteil des doppischen Rechnungswesens im NKF. Die einzelnen Bilanzwerte werden auf den nächsten Seiten dargestellt. Zum Vergleich werden die Vorjahreswerte in der nachstehenden Tabelle ebenfalls aufgeführt.

| Name | Ergebnis Vorjahr 2020 | Ergebnis Rechn.-jahr 2021 |
|---|---|---|
| AKTIVA | 0 | 0 |
| O. Aufwendungen Erhalt. gemeindl. Leistungsf. | 1.605.155 | 2.676.718 |
| Corona Bilanzierungshilfe | | |
| 1. Anlagevermögen | 0 | 0 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 |
| 1.2 Sachanlagen | 0 | 0 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | 0 | 0 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 7.748.512 | 7.838.280 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 4.538.549 | 4.466.761 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 924.915 | 924.655 |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.702 | 3.717.625 |
| Summe unbebaute Grundstücke | 16.929.678 | 16.947.322 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | 0 | 0 |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861 | 4.268.562 |
| 1.2.2.2 Schulen | 38.428.082 | 37.897.162 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 669.779 | 521.579 |
| 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb. | 16.053.985 | 15.517.017 |
| Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 0 | 0 |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.613 | 20.755.783 |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.328.232 | 3.243.716 |
| 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. u.Sicherh.anl. | 0 | 0 |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl. | 44.012.932 | 41.915.014 |
| 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl. | 28.988.914 | 27.708.113 |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.656 | 11.804 |
| Summe Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.887 | 50.651 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 |
| 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 |
| Summe Sachanlagen | 179.714.277 | 179.600.356 |
| 1.3 Finanzanlagen | 0 | 0 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800 | 1.830.800 |
| 1.3.2 Beteiligungen | 100.750 | 102.750 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 0 | 0 |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586 | 584.586 |
| Summe Finanzanlagen | 2.516.136 | 2.518.136 |
| 1.3.5 Ausleihungen | 0 | 0 |
| 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 1.3.5.2 an Beteiligungen | 0 | 0 |
| 1.3.5.3 an Sondervermögen | 0 | 0 |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 249.991 | 249.991 |
| Summe Ausleihungen | 249.991 | 249.991 |
| Summe Anlagevermögen | 182.538.077 | 182.415.776 |
| 2. Umlaufvermögen | 0 | 0 |
| 2.1 Vorräte | 0 | 0 |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | 0 | 0 |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | 0 | 0 |
| Summe Vorräte | 0 | 0 |
| 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 0 | 0 |
| 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 3.600.057 | 4.199.984 |
| 2.2.1.1 Gebühren | 2.062.356 | 2.071.900 |
| 2.2.1.2 Beiträge | -2.228 | -2.228 |
| 2.2.1.3 Steuern | -68.993 | -126.596 |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 85.302 | 3.872 |
| 2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen | 931.904 | 839.861 |
| Summe Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.608.399 | 6.986.794 |

| Name | Ergebnis Vorjahr 2020 | Ergebnis Rechnungsjahr 2021 |
|---|---|---|
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | -953.700 | -1.494.019 |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 1.206.320 | 1.206.320 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 1.948.414 | 2.061.327 |
| 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen | 0 | 0 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen | 0 | 0 |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen | 0 | 0 |
| Summe Privatrechtliche Forderungen | 2.201.034 | 1.773.628 |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | -1.834 | 15.301 |
| Summe Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 8.807.599 | 8.775.722 |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 |
| 2.4 Liquide Mittel | 969.401 | 3.012.195 |
| Summe Umlaufvermögen | 9.777.000 | 11.787.917 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.869 | 386.381 |
| 4. Abgrenzungsposten für latente Steuern | 0 | 0 |
| 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0 | 0 |
| SUMME AKTIVA | 194.293.101 | 197.266.793 |
| PASSIVA | 0 | 0 |
| 1. Eigenkapital | 0 | 0 |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | -43.359.306 | -43.571.971 |
| 1.2 Sonderrücklage | -100.000 | -100.000 |
| 1.3 Ausgleichsrücklage | -2.786.403 | -3.110.993 |
| 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | -324.590 | -2.793.756 |
| Summe Eigenkapital | -46.570.299 | -49.576.720 |
| 2. Sonderposten | 0 | 0 |
| 2.1 für Zuwendungen | -39.549.451 | -40.568.997 |
| 2.2 für Beiträge | -16.695.376 | -16.238.114 |
| 2.3 für den Gebührenausgleich | -1.457.858 | -1.869.146 |
| 2.4 Sonstige Sonderposten | -5.519.396 | -5.348.388 |
| Summe Sonderposten | -63.222.081 | -64.024.646 |
| 3. Rückstellungen | 0 | 0 |
| 3.1 Pensionsrückstellungen | -33.593.780 | -34.256.687 |
| 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 0 | 0 |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | -1.617.594 | -1.435.306 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen | -1.941.664 | -2.146.897 |
| Summe Rückstellungen | -37.153.038 | -37.838.890 |
| 4. Verbindlichkeiten | 0 | 0 |
| 4.1 Anleihen | 0 | 0 |
| 4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 0 | 0 |
| 4.2.1 von verbundenen Unternehmen | 0 | 0 |
| 4.2.2 von Beteiligungen | 0 | 0 |
| 4.2.3 von Sondervermögen | 0 | 0 |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | -34.365.558 | -32.559.448 |
| 4.2.5 von Kreditinstituten | -4.825.029 | -4.750.920 |
| Summe Verbindlichk. a. Krediten f. Investitionen | -39.190.587 | -37.310.368 |
| 4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung | 0 | 0 |
| 4.4 Verbindl. a.Vorg.,die Kreditaufn. gleichkommen | 0 | 0 |
| 4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung | -2.535.487 | -1.877.500 |
| 4.6 Verbindl. aus Transferleistungen | -11.938 | -6.644 |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | -333.731 | -192.080 |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen | -1.059.307 | -1.904.591 |
| Summe Verbindlichkeiten | -43.131.050 | -41.291.183 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | -4.216.633 | -4.535.354 |
| SUMME PASSIVA | -194.293.101 | -197.266.792 |

## Erläuterungen zur Bilanz

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.
Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

## Aktiva

## I. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021. Die wesentlichen Veränderungen werden kurz dargelegt:

### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

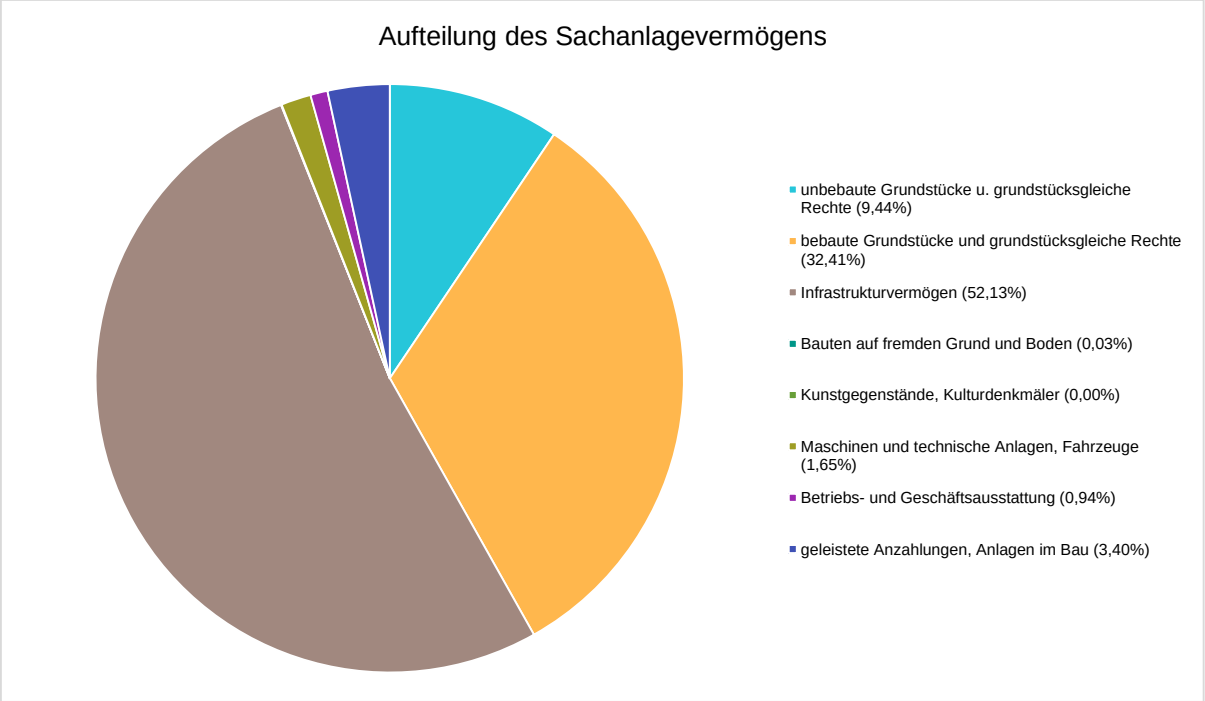
Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.
Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 | -10.381 |

### 2. Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Kommune auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2 - Sachanlagen** | **179.714.277** | **179.600.356** | **-113.921** |
| 1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 16.929.678 | 16.947.322 | 17.643 |
| 1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 | -199.387 |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 | -3.457.915 |
| 1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |




### a) Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde. Die Zuordnung orientiert sich an der Rechtsprechung zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen. Die Kommune ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

Folgende Grundstücke mit einem Gesamtbestandswert in Höhe von 28.986 Euro werden im Umlaufvermögen dargestellt, weil diese am Stichtag zum Verkauf angeboten wurden und nicht für die Aufgabenerfüllung der Stadt vorgesehen sind:

- Gemarkung Wegberg Flur 67 Stück 1058 682m² 2.046 €
- Gemarkung Wegberg Flur 92 Stück 34 355m² 3.550 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 1.114m² 22.003 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 288 217m² 1.139 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 140 13m² 247 €

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **16.929.678** | **16.947.322** | **17.643** |
| 1.2.1.1 - Grünflächen | 7.748.512 | 7.838.280 | 89.768 |
| 1.2.1.2 - Ackerland | 4.538.549 | 4.466.761 | -71.788 |
| 1.2.1.3 - Wald, Forsten | 924.915 | 924.655 | -260 |
| 1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.702 | 3.717.625 | -77 |

### b) Aufbauten bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten sind sämtliche Grundstücke ausgewiesen, auf denen eine Bebauung vorgenommen wurde. Darüber hinaus sind hier sämtliche Gebäude auszuweisen, die sich im Eigentum der Kommune befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.2 - Bebaute Grundstücke** | **58.403.706** | **58.204.320** | **-199.387** |
| 1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861 | 4.268.562 | 1.016.701 |
| 1.2.2.2 - Schulen | 38.428.082 | 37.897.162 | -530.920 |
| 1.2.2.3 - Wohnbauten | 669.779 | 521.579 | -148.200 |
| 1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 16.053.985 | 15.517.017 | -536.967 |

Im Jahr 2021 wurden die Maßnahmen:

- Nachaktivierung Sanierung Gymnasium II. und III. Bauabschnitt mit 529.800 € (Σ 6.212.283 €)
- Erweiterung Kita Merbeck mit 923.120 €
- Nachaktivierung Erweiterung Kita Rabennest Harbeck mit 173.386 € (Σ 754.285 €)
- Nachaktivierung Zaun und Heckenanlage Schulzentrum mit 18.336 € (Σ 60.560 €)

in den Sachanlagenbestand übernommen.

### c) Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde.

Im Infrastrukturvermögen ist in der Regel der Hauptteil des kommunalen Sachvermögens bilanziert. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als sehr schwierig erweist.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **1.2.3 - Infrastrukturvermögen** | **97.092.346** | **93.634.431** | **-3.457.915** |
| 1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.613 | 20.755.783 | 7.170 |
| 1.2.3.2 - Brücken und Tunnel | 3.328.232 | 3.243.716 | -84.516 |
| 1.2.3.4 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 44.012.932 | 41.915.014 | -2.097.918 |
| 1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 28.988.914 | 27.708.113 | -1.280.801 |
| 1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.656 | 11.804 | -1.851 |

Das Infrastrukturvermögen hat sich insgesamt um 3.457.915 Euro verringert.

Bei den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen wurde in 2021 ein Vermögenszugang in Höhe von 219.218 Euro gebucht demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von -2.317.136 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| o Ergänzungen an Kläranlagen und Pumpstationen | 49.423 € |
| o Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim | 151.393 € |
| o Kanalsanierung Auf dem Kirchkamp (Restsumme) | 4.016 € |
| | (Σ 103.956 €) |
| o Kanalsanierung Beethovenstraße (Restsumme) | 6.994 € |
| | (Σ .230.807 €) |

Für das Straßennetz/Brücken/Straßenbeleuchtung wurde ein Vermögenszugang in Höhe von 213.568 Euro verbucht, demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von 1.494.369 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

| | |
|---|---|
| • Geländer Burggraben | 23.751 € |
| • Erweiterung Parkplatz P4 Traumweg | 57.287 € |
| • Erweiterung Straßenbeleuchtung | 24.953 € |
| • Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | 106.794 € |

### d) Bauten auf fremden Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremden Grund und Boden werden sämtliche Bauten ausgewiesen, die nicht auf Grundstücken im Kommuneeigentum stehen. Die Position ist in der Regel von nachrangiger Bedeutung.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |

### e) Kunstgegenstände

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst. Die Bewertung erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, kann aber auch über Versicherungswerte erfolgen, sofern der Vermögensgegenstand in einem Versicherungsvertrag vermerkt ist.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |

Lediglich für ein in 2013 erworbenes Kunstwerk wird eine Abschreibung verbucht.

### f) Betriebsvorrichtungen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, EDV-Anlagen eines kommunalen Rechenzentrums und technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes.
Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |

Im Haushaltsjahr 2021 hat sich die Bilanzposition um 237.738 Euro erhöht. Es wurden zwei Fahrzeuge mit einem Ertrag in Höhe von 12.478 Euro und ein Fahrzeug mit einem Verlust von 13.413 Euro veräußert.

Bei den Betriebsvorrichtungen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge wurden folgende betragsmäßig wesentlichen Aktivierungen vorgenommen:

- ANL01727 Feuerwehrfahrzeug HLF 10 352.763 €
- ANL01520 Kleintransporter Mercedes 314 CDI Sprinter 48.784 €
- ANL01724 Feuerwehrfahrzeug MTF 2 18.350 €
- ANL01519 Aufsitzrasenmäher 10.710€
- ANL01796 Kabelnetz IT (Schule am Grenzlandring) 73.114 €
- ANL01797 Kabelnetz IT (Edith-Stein-Realschule) 108.148 €

### g) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich in 2021 um 272.330 Euro im Wert erhöht. Es wurden diverse Möbel, elektrische Geräte und Computer mit einem Gesamtwert in Höhe von 412.094 Euro in Zugang gebucht. Die Höhe der regulären Abschreibung betrug in 2021 262.693 Euro. Es wurden folgende betragsmäßig wesentlichen Aktivierungen vorgenommen:

- o ANL01776 Atemschutzgeräte (FW Wegberg) 47.160 €
- o ANL01777 Atemschutzgeräte (GH Rath-Anhoven) 10.002 €
- o ANL01778 Atemschutzgeräte (GH Moorshoven) 5.630 €
- o ANL01779 Atemschutzgeräte (GH Arsbeck) 7.567 €
- o ANL01780 Atemschutzgeräte (GH Wildenrath) 11.766 €
- o ANL01781 Atemschutzgeräte (GH Klinkum) 4.373 €
- o ANL01679 Einbauküche GS Wegberg 29.900 €
- o ANL01763 Mikrofonanlage Forum 28.999 €
- o ANL01717 Einbauküche Rathaus Ebene 1 14.903 €
- o ANL01387 Einbauküche KiGa Merbeck 13.514 €

### h) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |

Unter dieser Bilanzposition werden investive Auszahlungen verbucht, die für noch nicht fertig gestellte Anlagengüter angefallen sind. Der Wert beträgt zum 31.12.2021 6.106.362 Euro und resultiert aus der Übernahme von Maßnahmen aus 2020 und Vorjahren sowie neuen Maßnahmen aus 2021, die erst in den Folgejahren fertig gestellt werden. In der angefügten Liste sind die Baumaßnahmen und Beschaffungen mit Auszahlungen bis zum 31.12.21 von mehr als 100.000 Euro dargestellt, die noch nicht aktiviert wurden:

| Investitions-auftrag | Maßnahme | Auszahlungssumme bis zum 31.12.2020 |
|---|---|---|
| 011304H764 | Neubau Feuerwache Wegberg | 1.764.957,53 € |
| 120101S200 | Umgestaltung Bahnhofsumfeld Wegberg | 660.081,72 € |
| 011304H255 | Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof | 542.438.29 € |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 485.525,19 € |
| 011304H577 | Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck | 385.058,48 € |
| 110301K193 | Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 199.564,50 € |
| 120101S920 | Neubau Brücke Bischofsmühle | 171.063,46 € |
| 110301K149 | Kanalsanierung Venloer Straße | 153.078,87 € |
| 110301T100 | Ergänzung an Kläranlagen und PST | 131.640,33 € |
| 150103I302 | Erschließung Gewebegebiet Rath-Anhoven | 131.602,10 € |
| 110301T512 | KA Wegberg Nitrifikation/Gebläsestation | 104.690,96 € |

In die Bilanzpositionen „Bebaute Grundstücke“, „Infrastrukturvermögen“ und „Anlagen im Bau“ sind aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 487.525 Euro eingerechnet. Aktivierte Eigenleistungen dürfen als Ertrag verbucht werden, wenn bei der Herstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen Aufwendungen entstanden sind, die der Stadt zurechenbar sind, so z. B. für den Einsatz von Personal (Architektenleistung o. ä.).

## 3. Finanzanlagen

### a) Beteiligungen, Sondervermögen und Wertpapiere

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Kommune überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

| | 2020 | 2021 | |
|---|---|---|---|
| **1.3 - Finanzanlagen** | **2.766.127** | **2.768.127** | **-2.000** |
| 1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800 | 1.830.800 | 0 |
| 1.3.2 - Beteiligungen | 100.750 | 102.750 | -2.000 |
| 1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586 | 584.586 | 0 |
| 1.3.5 - Ausleihungen | 249.991 | 249.991 | 0 |

Unter der Bilanzposition „Wertpapiere des Anlagevermögens“ ist ein angesparter Pensionsfonds erfasst.

Zum 01.07.2016 ist das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz mit Änderungen bei der Verteilung der Pensionslasten im Falle von Versetzungen in Kraft getreten. Seit diesem Zeitpunkt besteht die Pflicht für den vorherigen Dienstherrn, die gebildeten Rückstellungen anteilig dem KVR-Fonds zuzuführen. Die Abfindungszahlungen fließen zu 70% in den KVR-Fonds und zu 30 % in den von der jeweiligen Umlagegemeinschaft solidarisch finanzierten Versorgungsaufwand zur Minderung des Risikoaufwandes.

Der bestehende Fonds hatte in 2021 mit 3,81 % eine positive Wertentwicklung (die Entwicklung in den Vorjahren fiel wie folgt aus: 2020: -2,79 %, 2019: 6,51 %, 2018: -3,08 %, 2017: 2,42 %; 2016: 0,19 %). Der KVR Fonds besteht zu rd. 90 % aus Wertpapieren.

Der KVR-Fonds besteht aus einem Pflichtzuführungskonto und aus einem Konto für freiwillige Zuführungen. In dem freiwilligen Konto für Zuführungen werden Abfindungszahlungen nach dem Landesbeamtenversorgungsgesetz NRW aufgeführt.

Zum Stichtag 31.12.2021 wurde durch die Rheinische Versorgungskasse der Nachweis über die Anzahl und den Wert der städtischen Anteile am KVR-Fonds mitgeteilt.

Der Bilanzwert zum 31.12.2020 in Höhe von 584.586 Euro verändert sich nicht, da im Jahr 2021 über den KVR-Fonds keine Abfindungszahlungen vorgenommen wurden.
Somit ergibt sich zum 31.12.2021 ein Bilanzwert in Höhe von 584.586 Euro (Buchwert). Durch die positive Fondsentwicklung beträgt der Fondswert zum 31.12.2021 insgesamt 681.481 Euro.

Sieben weitere Abfindungsverfahren befanden sich zum Bilanzstichtag 31.12.2021 noch in der Abwicklung bei den Rheinischen Versorgungskassen. Die Positionen werden bis zur endgültigen Abwicklung unter den laufenden Erstattungsverpflichtungen bzw. Erstattungsansprüchen geführt.

Da die RVK die Abfindungszahlung bei Dienstherrenwechsel für die Stadt Wegberg übernimmt, entsteht zum Zeitpunkt der Entstehung der Erstattungsverpflichtung gleichzeitig auch ein Anspruch auf volle Erstattung aus der Umlage der Versorgungskasse.

Bei den Beteiligungen sind durch die Stammeinlage zur Klärschlammpoolkooperation 2.000 Euro zugebucht worden.

Der Beteiligungsbericht ist nach § 117 Abs. 1 S. 3 GO NRW dem Jahresabschluss beizufügen, wenn kein Gesamtabschluss nach § 116 a GO NRW aufzustellen ist. Für die Jahre 2010 bis 2020 wurde kein Gesamtabschluss aufgestellt. Die Prüfung des Verzichts auf den Gesamtabschuss für die Jahre 2010-2020 ist abgeschlossen.

§ 116 a Abs. 2 GO NRW legt fest:
Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Rat für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Das Vorliegen der Voraussetzungen nach Absatz 1 ist gegenüber dem Rat anhand geeigneter Unterlagen nachzuweisen. Die Entscheidung des Rates ist der Aufsichtsbehörde jährlich mit der Anzeige des durch den Rat festgestellten Jahresabschlusses der Kommune vorzulegen.
Aufgrund der Tatsache, dass die SEWG mbH ihren Jahresabschluss noch nicht fertig gestellt hat, kann der Beteiligungsbericht 2021 noch nicht aufgestellt werden.

### b) Anteile an verbundenen Unternehmen und Ausleihungen

In der Eröffnungsbilanz wurden die Werte der Finanzanlagen zum Teil durch das Substanzwertverfahren ermittelt:

Zu den Finanzanlagen gehören:

- Anteile an der SEWG mbH (1.830.800 €),
- Anteile an den Kreiswerken Heinsberg (233.986 €)
- Anteile an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Heinsberg (15.360 €).
- Geschäftsanteil Volksbank Erkelenz eG (645 €)

Der Anteilswert an der SEWG mbH setzt sich aus dem Eigenkapital und den zum 01.01.07 bestehenden Differenzen zwischen den Anschaffungskosten der Grundstücke im Anlagenbestand und deren vorsichtig geschätzten Marktwerten zusammen.
Die geschätzten Verkehrswerte für die im SEWG-Eigentum stehenden Grundstücke, die sofort veräußerbar bzw. mittelfristig veräußerbar sind, wurden zuletzt im Rahmen des Jahresabschlusses 2019 ermittelt.
Der Stadt liegen noch keine Unterlagen für den Jahresabschluss 2021 der SEWG mbH vor, sodass deren Bilanz noch nicht ausgewertet werden kann.

Außerdem wird unter der Position „Beteiligungen“ das Stiftungskapital für die Beecker Museen ausgewiesen.

## II. Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Kommune zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

### 1. Vorräte

Vorräte von wesentlichem Wert sind nicht vorhanden.

### 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

#### a) Forderungen

Die offenen Steuerforderungen wurden zum Nennwert erfasst und durch Abschreibungen pauschalwertberichtigt. Im Jahresabschluss 2021 wurde das Verfahren der Abschreibungen umgestellt. Näheres wird unter dem Punkt „Forderungsspiegel“ beschrieben.

#### b) Sonstige Vermögensgegenstände

Diese Bilanzposition erfasst die Forderungen aus den Umsatzsteuererklärungen sowie die Buchwerte von Grundstücken, die zum Verkauf (durch die SEWG mbH) angeboten werden.

### 3. Liquide Mittel

Der Kassenbestand betrug einschließlich der Veränderung bei den fremden Finanzmitteln zum 31.12.2021 3.012.194,47 Euro.

## III. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Diese Position enthält Auszahlungen, die erst im folgenden Jahr zu Aufwendungen führen, da der Werteverzehr dem neuen Haushaltsjahr zugerechnet werden muss. Den größten Teil der Summe stellen die Mittel für die offene Ganztagsschule, die Beamtenbesoldungen und die Umlage für den Versorgungsaufwand der Beamten für den Monat Januar 2022 dar.

## Passiva

## I. Eigenkapital

### 1. Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage erfasst das Eigenkapital, das nicht als Sonderrücklage oder als Ausgleichsrücklage zu führen ist.

Gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Von dieser Regelung sind Grundstücke ausgenommen, die zum Verkauf bestimmt sind.
Gemäß § 90 Abs. 3 S. 1 GO NRW darf die Kommune Vermögensgegenstände, die sie zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht braucht, veräußern. Vermögensgegenstände dürfen in der Regel nur zu ihrem vollen Wert veräußert werden.

Sofern nach § 92 Abs. 7 GO NRW[2] bzw. § 58 KomHVO eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz durchgeführt wird, wird die sich daraus ergebene Wertveränderung gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

| **Bestand Allgemeine Rücklage 31.12.2020** | **43.359.305 €** |
|---|---|
| Der Überschuss von 129.822 € aus dem Vorjahr wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt | 0 € |
| **Verrechneter Ertrag nach § 44 Abs. 3 KomHVO** | |
| Verkauf Gerichhausen 47 | 139.388 € |
| Teilverkauf Gemarkung Wegberg Flur 24 Stk. 597 | 24.653 € |
| Verkauf HS-2660 ELW 1 Wegberg (Erstattung Versicherung) | 18.167 € |
| Verkauf Boki Friedhofsbagger | 10.999 € |
| Verkauf Unimog Typ 406 | 9.101 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 92 Stk. 338 | 8.748 € |
| Verkauf Schanzlin Gigant Bauhof | 4.153 € |
| Verkauf Gemarkung wegberg Flur 68 Stk. 533 | 2.892 € |
| Verkauf Peugeot 308 | 1.479 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 90 Stk. 786 | 1.276 € |
| Verkauf Abricht/Dickenhobel HC 310K | 1.250 € |
| Verkauf Formatkreissäge Bäuerle | 996 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 42 Stk. 32 | 923 € |
| Verkauf Aktenvernichter | 929 € |
| Verkauf handgeführte Asphaltfräse | 510 € |
| Verkauf Anbau Vertikutierer | 391 € |
| Verkauf Weisser Aufsatzstreuer | 250 € |
| Verkauf Gemarkung Wegberg Flur 43 Stk. 35 | 226 € |

[2] Die ergebnisneutrale Berichtigung der Eröffnungsbilanz ist nach § 92 Abs. 7 GO NRW befristet und konnte dem Gesetzeswortlaut zufolge letztmalig im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss, d.h. im Abschluss für das Jahr 2010, vorgenommen werden. Entsprechend eines Ergebnisprotokolls aus einer Arbeitssitzung zwischen dem Innenministerium, den Bezirksregierungen und der Gemeindeprüfungsanstalt wurde die Möglichkeit einer ergebnisneutralen Berichtigung nach dem 4. Jahresabschluss bestätigt.

| | |
|---|---|
| Verkauf Schachtdeckel Hebegerät | 50 € |
| **Verrechneter Abgang nach § 44 Abs. 3 KomHVO** | |
| Verkauf HS-2660 ELW - Wegberg | -13.412,86 € |
| **Endbestand Allgemeine Rücklage** | **43.571.910 €** |
| | |

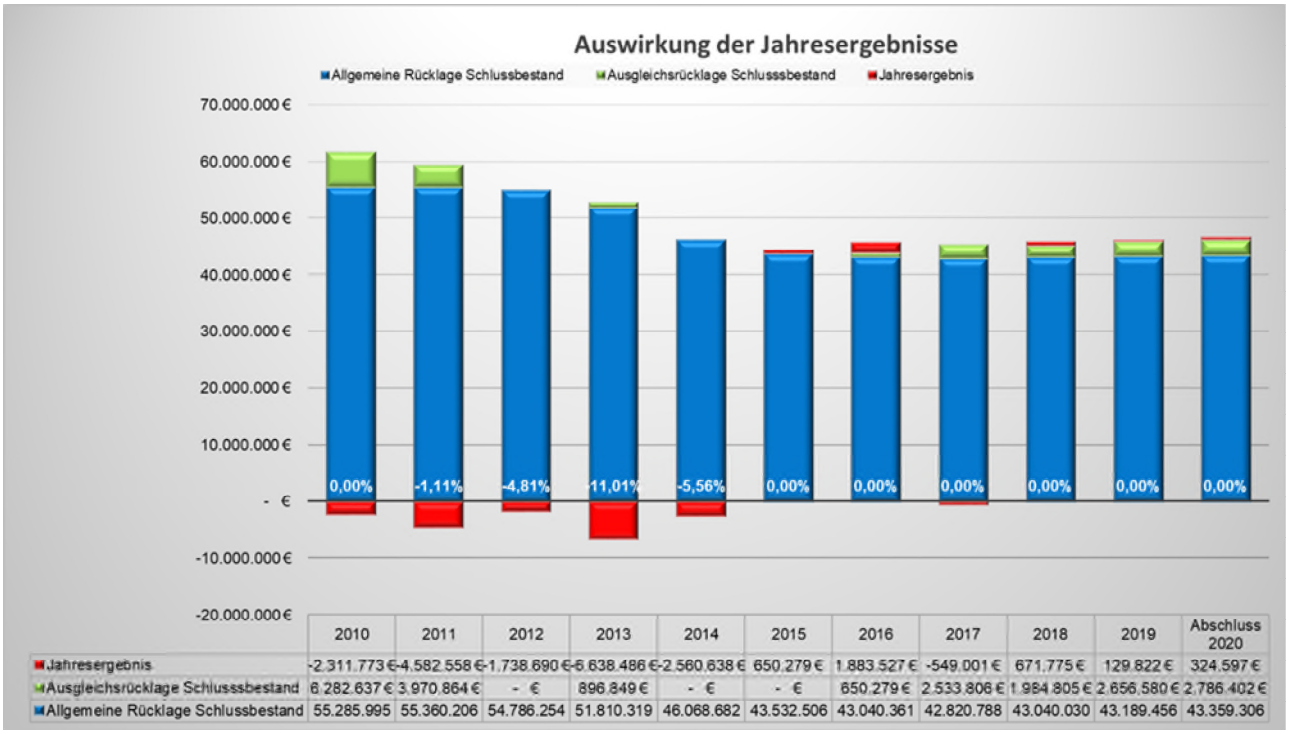
## 2. Sonderrücklage

Die Sonderrücklage in Höhe von 100.000 Euro ist als Passivausweis zur Darstellung des ausgegliederten Vermögens aus dem Stiftungsanteil „Beecker Museen“ anzusetzen.

## 3. Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage anzusetzen. Sie dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan bzw. den Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. Nach Beschlussfassung durch den Rat kann der Jahresfehlbetrag mit der Ausgleichsrücklage verrechnet werden.

Das Eigenkapital ist in den Jahren 2009-2014 stetig gesunken. Die Jahresüberschüsse 2015 und 2016, 2018 bis 2020 wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. 2017 wurde ein Fehlbetrag der Ausgleichsrücklage entnommen. Ziel des Haushaltssicherungskonzeptes ist die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs und die dauerhafte Erhaltung eines ausgeglichenen Haushaltes.
In dem nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage aufgezeigt.




| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | Abschluss 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Jahresergebnis | -2.311.773 € | -4.582.558 € | -1.738.690 € | -6.638.486 € | -2.560.638 € | 650.279 € | 1.883.527 € | -549.001 € | 671.775 € | 129.822 € | 324.597 € |
| Ausgleichsrücklage Schlusssbestand | 6.282.637 € | 3.970.864 € | - € | 896.849 € | - € | - € | 650.279 € | 2.533.806 € | 1.984.805 € | 2.656.580 € | 2.786.402 € |
| Allgemeine Rücklage Schlussbestand | 55.285.995 | 55.360.206 | 54.786.254 | 51.810.319 | 46.068.682 | 43.532.506 | 43.040.361 | 42.820.788 | 43.040.030 | 43.189.456 | 43.359.306 |

Gemäß § 76 Abs. 1 S. 2 GO NRW wurde mit der Bestätigung über den Jahresabschluss 2014 die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ausgelöst. Seit 2016 konnte die Ausgleichsrücklage mit Ausnahme der Entnahme durch das negative Ergebnis in 2017 wieder aufgefüllt werden. Das positive Ergebnis 2021 ist sehr deutlich, sodass die Überlegung anzustellen ist, ob das Haushaltssicherungskonzept aufgegeben werden kann.

Problematisch bleiben nach wie vor die negativen Planergebnisse. Inzwischen wurde mit der Kommunalaufsicht abgestimmt, dass das Haushaltssicherungskonzept jedoch auch mit negativen Planergebnissen aufgegeben werden kann, solange die allgemeine Rücklage in der mittelfristigen Finanzplanung nicht in Anspruch genommen wird.

Auffällig ist in den Jahresabschlüssen, dass seit 2015 meist deutlich bessere Jahresergebnisse als Planergebnisse erzielt wurden. Es steht jedoch außer Frage, dass nicht von einer statistischen Prognose sondern von echten Planergebnissen eine Prüfung zur Pflicht der Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes abzuleiten ist.

| Jahr | Planergebnis | Ergebnis Jahresabschluss | Abweichung |
|---|---|---|---|
| **2013** | -2.390.850 € | -6.638.486 € | -4.247.636 € |
| **2014** | -2.189.350 € | -2.560.638 € | -371.288 € |
| **2015** | -3.532.277 € | 650.279 € | 4.182.556 € |
| **2016** | -2.211.013 € | 1.883.528 € | 4.094.541 € |
| **2017** | -4.337.166 € | -549.001 € | 3.788.165 € |
| **2018** | -1.870.265 € | 671.225 € | 2.541.490 € |
| **2019** | -321.440 € | 129.822 € | 451.262 € |
| **2020** | -1.512.437 € | 324.590 € | 1.837.027 € |
| **2021** | -1.490.747 € | 2.793.756 € | 4.284.503 € |

Es bleibt aufgrund der Effekte, die zu dem positiven Ergebnis 2021 beigetragen haben, fraglich, ob die Haushaltslage als stabil bezeichnet werden kann. Es ist äußerst unsicher, wie sich die Gewerbesteuererträge und auch die Einkommenssteuererträge bei der derzeitigen weltwirtschaftlichen Lage weiterentwickeln werden. Das Ergebnis ist jedoch nicht nur durch nachlassende Erträge, sondern auch durch deutlich gestiegene Energie- und Baukosten sowie eine Zinstrendwende gefährdet. Die finanzielle Krise mag die Stadt Wegberg zwar in den letzten Jahren gut ausgestanden haben, es stehen jedoch mit dem Bau der Feuerwache und vielen anderen Projekten hohe neue Schuldenlasten bevor.

## 4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 2.793.756 € (einschließlich der Corona-Bilanzierungshilfe und ausschließlich des Betrages, der sofort mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wird) vor Prüfung. Gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW beschließt der Rat über die Verwendung des Jahresüberschusses.

## II. Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich auf wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 2 - Sonderposten | 63.222.081 | 64.024.646 | 802.565 |
| 2.1 - für Zuwendungen | 39.549.451 | 40.568.997 | 1.019.546 |
| 2.2 - für Beiträge | 16.695.376 | 16.238.114 | -457.262 |
| 2.3 - für den Gebührenausgleich | 1.457.858 | 1.869.146 | 411.288 |
| 2.4 - Sonstige Sonderposten | 5.519.396 | 5.348.388 | -171.008 |

**Die Sonderposten für Zuwendungen** setzen sich aus den Investitionspauschalen nach dem Kommunefinanzierungsgesetz und den zweckgebundenen Zuwendungen zusammen. Bis zur Aktivierung des Anlagegutes sind Zuwendungen als erhaltene Anzahlungen zu verbuchen.
Sobald ein Vermögensgegenstand aktiviert wird, für den die Stadt Zuwendungen erhalten hat, kann der Sonderposten passiviert werden. Außerdem gibt es noch Sonderposten für Beiträge, die entsprechend der Abschreibung der zugehörigen Anlagegüter aufgelöst werden.
Im Jahr 2021 wurde eine Summe von 3.168.485 Euro als Sonderposten direkt einem Anlagegut zugeordnet.

**Sonderposten für Gebührenausgleich**
Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen ausgeglichen werden müssen, werden als Sonderposten für den Gebührenausgleich gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben. Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 1.869.146 Euro.

**Sonstige Sonderposten**
Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und zuvor noch nicht genannt wurden.
Der Bestand zum 31.12.2021 beträgt 5.348.388 Euro.

## III. Rückstellungen

Zum 31.12. 2021 hat die Kommune folgende Rückstellungen gebildet:

| | 2020 | 2021 | Veränderung |
|---|---|---|---|
| 3 - Rückstellungen | 37.153.038 | 37.691.090 | 538.053 |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen | 33.593.780 | 34.256.687 | 662.907 |
| 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen | 1.617.594 | 1.435.306 | 182.291 |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 1.941.664 | 2.146.897 | 205.233 |

Die Fortschreibung der Pensions- und Beihilferückstellungen wird jährlich von der Rheinischen Versorgungskasse mit Hilfe von versicherungsmathematischen Gutachten ermittelt. Den aktuellen Berechnungen werden die Heubeck Richttafeln 2018 G zugrunde gelegt.

Die Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2020 wurden nicht verwendet, da das Leistungsgeschehen in der privaten Krankenversicherung nicht unerheblich durch die Corona-Pandemie beeinflusst wurde. Insbesondere unterlassene Arztbesuche und aufgeschobene planbare Operationen haben zu einem Leistungsrückgang geführt. Dies kann aus aktueller Sicht nicht als nachhaltig angesehen werden. Aus diesem Grund wurden für die Bewertung die um 2 % erhöhten Kopfschäden der Wahrscheinlichkeitstafeln 2019 verwendet.

Hinsichtlich der Höhe der Besoldung und Versorgung wird eine jährliche Dynamik von 2 % unterstellt. Abweichend hiervon werden feststehende Besoldungserhöhungen mit dem realen Faktor eingerechnet.

Der Wert hat sich im Jahr 2021 um 662.907 Euro erhöht und beträgt zum 31.12.2021 34.256.687 Euro. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten / Beamtinnen und Versorgungsempfängern sowie Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber abgebenden oder aufnehmenden Dienstherren. Gesetzliche Grundlage für die Einstellung der Pensionsrückstellungen bildet § 37 Abs. 1 KomHVO NRW i. V. m. § 88 Landesbeamtengesetz NRW.

Die Höhe des Aufwands für Pensions- und Beihilfelasten wird grundsätzlich durch Besoldungserhöhungen, Frühpensionierungen, Beförderungen und durch die Versetzung von Beamten und Beamtinnen belastet.

Eine im Jahr 2021 stattgefundene Beförderung wirkt sich in den Rückstellungsbeträgen erst ab dem Jahr 2022 aus.

Die Finanzierung der steigenden Versorgungsleistungen bleibt eine große Herausforderung für viele Kommunen, so auch für die Mühlenstadt Wegberg. Mangels ausreichender Liquiditätsüberschüsse konnten in der Vergangenheit keine Finanzanlagen zur Deckung späterer Lasten aufgebaut werden.

Der unterbliebene Kapitalaufbau wird zukünftige Generationen stärker belasten und widerspricht dem Grundsatz der Generationengerechtigkeit.

Am Bilanzstichtag befanden sich gleichbleibend zum Vorjahr 36 Beamte / Beamtinnen im aktiven Dienst (einschl. Anwärter). Das durchschnittliche Alter dieser Personen liegt mit 48,92 Jahren über dem Durchschnitt mit der Folge, dass die Zuführungen zu den Rückstellungen höher ausfallen[3]. Die Beamtenquote aller städtischen Beschäftigten beträgt 14,45 %.

[3] Das Statistisches Bundesamt hat für den 30.06.20 bei Kommunalverwaltungen ein Durchschnittsalter von 45,2 Jahren ermittelt.

Der Aufwand des Jahres 2021 für die Zuführung zu den unten aufgeführten Pensions- und Beihilferückstellungen fällt zunächst positiver als der Planansatz aus. Die Werte sind bei den Konten 505100/ 506100 für aktive Beamte und bei 515100/516100 für Versorgungsempfänger wie folgt ausgewiesen:

| Konto | Bezeichnung | Haushalts-ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstellungen | 828.943 € | 540.082 € | 288.861 € |
| 506100 | Zuführung zu Beihilferückstellungen | 218.252 € | 121.596 € | 96.656 € |
| 515100 | Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger | -150.209 € | 75.881 € | - 226.090 € |
| 516100 | Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger | 88.027 € | 148.704 € | - 60.677 € |
| | Summe: | 985.013 € | 886.263 € | 98.750 € |

Zwei Versorgungsempfänger sind verstorben.

Der Bereich der Pensions- und Beihilferückstellungen bleibt weiterhin nur bedingt planbar.

Welche Pensionslasten für Wahlbeamte aufgenommen werden müssen, hängt von deren vorherigen Beschäftigungen (Beamter, Angestellte oder Selbständiger) und Eintrittsalter ab.

Ein Planansatz bei den Ertragskonten 458100 (Beteiligungen anderer Behörden an den Pensionslasten bei Dienstherrenwechsel), 458210 (Auflösung Pensionsrückstellung) und 458220 (Auflösung von Beihilferückstellungen) wurde, wie bereits im Vorjahr auch, für das Jahr 2021 nicht eingestellt. Hier tritt eine Ergebnisverbesserung von 296.945 Euro auf.
Die unterjährige Entwicklung dieser Konten unterliegt nur bedingt planbaren und nicht beeinflussbaren Ereignissen und wird über die vorgenannten Rückstellungskonten sowie nachfolgenden sonstigen Rückstellungen und Forderungen aus Versorgungsansprüchen abgebildet.

Die durch die Versorgungskasse ermittelten Versorgungsansprüche bzw. -verpflichtungen bei Dienstherrenwechseln von Beamten / Beamtinnen werden, ergänzt durch sieben Fälle, die sich zum Bilanzstichtag im Abwicklungsverfahren bei den Rheinischen Versorgungskassen befinden, mit ihrem Barwert in der Bilanz wie folgt ausgewiesen:

| | |
|---|---|
| Sonstige Rückstellungen: | 1.067.169 € |
| Forderungen aus Versorgungsansprüchen: | 2.222.533 € |

Die Instandhaltungsrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen werden unter Punkt 2.5.4 f beschrieben.

**IV. Verbindlichkeiten**

Die unter dem Gliederungspunkt 2.6.2 im Verbindlichkeitenspiegel nach Arten gegliederten Verbindlichkeiten haben im Vergleich zum Vorjahr abgenommen.

**V. Passive Rechnungsabgrenzung**

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bestehen größtenteils aus Friedhofsgebühren (Nutzungsrechte für Grabstätten), die für mehrere Jahre gezahlt werden. Weitere den Folgejahren zuzuordnende Teilerträge zu geleisteten Einzahlungen sind z. B. Gelder für die Betreuung und Versorgung der Kinder in den Schulen, Integrationskostenerstattungen oder Kriegsgräberpauschalen. Hierbei sind Abgrenzungen aufgrund des vom Kalenderjahr abweichenden Zuweisungszeitraumes notwendig. Außerdem wurde die Erbbaupacht für Grundstücke des Krankenhauses wegen des vertraglich vereinbarten abweichenden Zeitraumes abgegrenzt.

## 2.5 Weitere Angaben nach § 45 KomHVO

§ 45 KomHVO NRW legt im Einzelnen fest, welche Inhalte im Anhang des Jahresabschlusses dargestellt werden müssen:

- die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz
- Erläuterungen der Positionen der Ergebnisrechnung und von Teilen der Finanzrechnung (Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit)
- Beschreibung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen,
- die im Verbindlichkeitenspiegel ausgewiesenen Haftungsverhältnisse und Bestellungen von Sicherheiten,
- Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können,
- besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt,

- Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,

- Darstellung der Gegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden, sowie der entsprechende Rückstellungsbetrag,

- Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“, soweit es sich um wesentliche Beträge handelt,

- Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung, sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,

- noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen,

- Verpflichtungen aus Leasingverträgen,

- ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan vorliegt,

- weitere wichtige Angaben, soweit dies gesetzlich vorgesehen ist.

### 2.5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen

Bei der Bilanzierung sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung entsprechend § 33 Abs. 1 KomHVO NRW anzuwenden; insbesondere sind folgende Grundsätze zu beachten:

**1. Prinzip der Einzelbewertung**
Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden.

**2. Wirklichkeitsprinzip**
Es ist wirklichkeitsgetreu zu bewerten, d. h. alle wesentlichen, vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, müssen berücksichtigt werden. Risiken und Verluste mit einer geringen Eintrittswahrscheinlichkeit bleiben außer Betracht.

**3. Prinzip der Bilanzkontinuität**
Die gewählte Form der Darstellung der Bilanz ist beizubehalten.

**4. Stetigkeit der Bewertungsmethode**
Einmal angewandte Bewertungsmethoden sind beizubehalten. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind daher auch im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

**5. Realisationsprinzip**
Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie bis zum Bilanzstichtag realisiert wurden.

**6. Imparitätsprinzip**

Alle bis zum Bilanzstichtag entstandenen vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

**7. Prinzip der Wertaufhellung**

Es dürfen Sachverhalte zwischen dem Bilanzstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses berücksichtigt werden, die sich auf Gegebenheiten im abgelaufenen Haushaltsjahr beziehen (wertaufhellende Informationen).

**8. Periodisierungsprinzip**

Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von den Zahlungszeitpunkten zu berücksichtigen.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Für das nach dem 01.01.2007 erworbene Sach- und Umlaufvermögen wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten zugrunde gelegt. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Mit dem 2. Weiterentwicklungsgesetz zum NKF[4] ist der Zeitraum für die körperliche Inventur des unbeweglichen Vermögens von fünf Jahren auf zehn Jahren verlängert worden. Diese Verlängerung ist darin begründet, dass der Gesetzgeber erkannt hat, dass der hohe Arbeitsaufwand für das Inventurverfahren die Kommunen überlastet. Eine Recherche in den Prüfberichten der Gemeindeprüfungsanstalt und in den Jahresabschlüssen von anderen Städten hat ergeben, dass häufig Inventuren verschoben und die Fristen oft überschritten werden müssen.

Die Vermögensposition „Straßennetz“ und die Werte von Gebäuden wurden zum 31.12.2010 überarbeitet. 2015 fand die letzte Inventur der Gebäude statt.

Um den Aufwand zu schmälern, sollte die Inventur für die Abwassereinrichtungen und die Straßen in Teilen jährlich vorgenommen werden. Die Personalknappheit und vordringlichere Aufgaben ließen jedoch in den letzten Jahren nicht zu, dass das Infrastrukturvermögen ausreichend im Sinne der Inventurrichtlinien begutachtet wurde, zumal im Bereich der Straßen 7.658 Einzelpositionen (aufgeteilt in Bankette, Fahrbahn, Gehweg u. a.) in Augenschein zu nehmen sind.
Die durch den Fachbereich übermittelten Informationen sind letztlich von der Kämmerin im Jahresabschluss 2020 als unzureichend bewertet worden, zumal somit bei dem Straßenvermögen auch keine Möglichkeit gegeben war, Instandhaltungsrückstellungen zu bilden.

Der Fachbereich Umwelt, Verkehr und Abwasser hatte eine Neubewertung des Straßenvermögens mithilfe einer externen Firma beauftragt. Mitte 2022 wurde das Ergebnis einer Straßeninventur vorgelegt, welches derzeit ausgewertet wird. Nähere Erläuterungen sind dem Gliederungspunkt 2.5.4 zu entnehmen.

[4] Am 01.01.2019 in Kraft getreten

Die Inventur des beweglichen Anlagevermögens wurde zum Stichtag 31.12.19 durchgeführt.

Die Vermögenspositionen „Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ wurden weitestgehend zum 31.12.2010 geprüft und korrigiert. Letzte Berichtigungen wurden 2012 und für ein größeres Grundstück noch 2013 vorgenommen. Zum 31.12.2021 wurden die Grundstücke eine weiteren Inventur unterzogen.

## Allgemeine Angaben

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel unter 2.6.1 Die Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurde anhand der NKF-Rahmentabelle des Innenministeriums und mit Hilfe von ortsüblichen Werten, die auf Erfahrungswerten basieren, festgelegt.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde 2021 eine Ergänzung in der Abschreibungstabelle vorgenommen.

| **Abschreibungssätze Stadt Wegberg<br>Stand: 31.12.2021** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | **Vermögensgegenstand** | **Nutzung in Jahren** | **geändert zum** | **zugefügt am:** |
| 4.183 | Lichttechnik (Scheinwerfer, Halogenstrahler, Beleuchtungen) | 8 | | **02.11.2021** |

Gem. § 36 Abs. 5 KomHVO ist die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen, wenn durch die Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht wird. Im Jahr 2021 wurde bei keinem Anlagegut der Stadt Wegberg die Nutzungsdauer durch Modernisierungsmaßnahmen/Erweiterungen verlängert.

Es wurde ausschließlich linear abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von unter 800 Euro netto wurden nach § 36 Abs. 3 KomHVO NRW direkt als Aufwand verbucht. Die zugelassenen allgemeinen Bewertungsvereinfachungen (vgl. § 35 KomHVO NRW) und die speziellen Bewertungsvereinfachungen (vgl. § 56 KomHVO NRW) wurden bei bestimmten Gegenständen des Anlagevermögens, insbesondere bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung genutzt.
Als zulässige Ausnahme vom Prinzip der Einzelbewertung wurden bislang bei einigen beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens Festwerte (vgl. § 29 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO) gebildet mit der Folge, dass Neuanschaffungen direkt abgeschrieben werden. Im Jahresabschluss 2020 wurden die Festwerte einer ausführlichen Prüfung unterzogen und einige Festwerte aufgelöst.

Erläuterungen zu den Veränderungen der Bilanzposten, sowie zu den Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung sind dem Lage- und Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

### 2.5.2 Haftungsverhältnisse

Bei der Bürgschaftssumme von 1.150.887,72 Euro handelt es sich um eine Ausfallbürgschaft aus einem Public-Leasing-Projekt zugunsten der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Heinsberg mbH (WFG mbH). Die der SEWG mbH im Jahr 2016 gewährte Bürgschaft in Höhe von 1.200.000 Euro ist mit Ablösung der Bankdarlehen am 31.03.19 nichtig.
Es gibt jedoch noch eine Patronatserklärung zur Absicherung von Krediten in Höhe von 511.291 Euro aus Gründungszeiten der SEWG mbH, die bislang nicht aufgeführt wurde. Da sie jedoch einer Bürgschaft ähnelt, ist sie gem. § 45 Abs. 2 KomHVO aufzuführen.
Neben dieser Bürgschaft besteht noch eine saldierte Forderung in Höhe von 1,607 Mio Euro gegenüber der SEWG mbH.

### 2.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben wenigen Leasingverträgen für die IT-Ausstattung bestehen langfristige Mietverträge. Von finanzieller Bedeutung bleibt weiterhin der Mietvertrag für das Forum (bis 31.12.27), bei dem seit 2019 die Einnahmen aus der Verpachtung entfallen und nur sporadisch Pachterträge erwirtschaftet werden.
Weitere finanzielle Verpflichtungen ergeben sich generell mit jedem Erweiterungs-/Neubau von städtischen Einrichtungen. Die Kosten wirken sich in den Folgejahren durch Abschreibungen und durch Unterhaltungskosten belastend auf die Jahresergebnisse aus. Ersatzinvestitionen tragen zur Erhaltung des Vermögens bei. Erweiterungen und Standardanhebungen belasten zukünftige Jahresergebnisse zusätzlich.

Weiterhin wurde einige Rahmen- und mehrjährige Verträge abgeschlossen, aus denen sich Leistungsverpflichtungen in den Folgejahren ergeben (z. B. Hausmeisterverträge, Dienstleisterverträge im Bereich Abfall u. a.). Der Stadt Wegberg steht noch die Aufgabe bevor, ein Vertragsregister aufzubauen, aus dem sich alle Verpflichtungen, Ansprüche und Fristen ablesen lassen. Inzwischen sind einige Verträge in einer Spezialsoftware hinterlegt. Auswertungen sind jedoch noch nicht erfolgt. Insofern kann an dieser Stelle erneut keine Auflistung über vorgenannte Verträge aufgeführt werden. Eine Risiko- oder Rückstellungsbewertung anhand der registrierten Verträge hat nicht stattgefunden.
Es wird beispielsweise auch keine Prüfung der Erbbaupachtverträge vorgenommen, obwohl in der Vergangenheit bereits festgestellt wurde, dass Erbbaupachtnehmer/innen ihren Pflichten nicht nachgekommen sind. Vermögensschäden können also nicht festgestellt werden.

### 2.5.4 Darstellung von Anlagegütern, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden

Die Voraussetzungen für eine Bildung von Instandhaltungsrückstellungen werden in § 37 Abs. 4 KomHVO genannt:

- Vorliegen einer unterlassenen Instandhaltung
- Nachholung der Instandhaltung muss hinreichend konkret beabsichtigt sein
- Bestimmung der Einzelmaßnahmen und deren wertmäßige Bezifferung

Der Wert der Instandhaltungsrückstellungen im Hochbau wurde im Jahresabschluss 2021 durch die ertragswirksame Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (7.376 Euro) und durch abgewickelte Maßnahmen (25.281 Euro) und durch Zubuchung neuer Rückstellungen (103.000 Euro) auf 989.023 Euro erhöht.

Grundsätzlich sind Instandhaltungsrückstellungen zu bilden, wenn ein Aufwand für eine notwendige Sanierung in dem Abschlussjahr nicht entstanden ist. Es soll aufgezeigt werden, wie hoch die Schäden an Anlagegütern sind, die noch behoben werden müssen.
In den Jahresabschlüssen zeigte sich vielfach, dass die Schäden ungenau kalkuliert waren und dass sehr viele Schäden in ihrer Dringlichkeit eher nachrangig waren. Es wird stetig viel weniger instandgesetzt als planerisch vorgesehen ist.

Im Jahresabschlussbericht der Vorjahre wurde folgendes ausgeführt:
*„Für Straßen wurden erst seit 2016 und für Kanäle erst seit 2018 Instandhaltungsrückstellungen eingebucht. Bei den gebildeten Rückstellungen für Straßen erscheint es so als seien die Beträge viel zu oberflächlich geschätzt, zumal mit den angesetzten Kosten jeweils nur kleine Stücke saniert werden könnten. Das Straßenkataster ist nun einige Jahre alt und erscheint vielfach auch nicht verlässlich zu sein. Schon alleine aufgrund der Förderprogramme, die die ausfallenden Straßenbaubeiträge ersetzen sollen, ist ein ordentliches Straßenkataster und ein objektiver Sanierungsplan erforderlich. Eine entsprechende Arbeit ist noch nicht angefangen, bzw. nur für Wirtschaftswege beauftragt. Hier besteht dringender Nachholbedarf. Beim Straßenvermögen gab es in den letzten 15 Jahren nur ganz wenige Vollerneuerungen, die zu Beitragsverfahren geführt haben.*
*Einerseits lassen sich durch unterlassene Sanierungen und Ausbauten Gelder sparen, jedoch führt dies dauerhaft zu ungleichen Kostenaufwendungen.“*

Im Jahresabschluss 2020 wurde das Thema der Instandhaltungsrückstellungen und der Werthaltigkeit der Vermögensposition Straßen, Wege, Plätze von der Kämmerin stark in Frage gestellt. Die vorliegende Datenbasis wurde als unzureichend beurteilt, um Instandhaltungsrückstellungen bilden zu können. Andererseits kam es in den letzten Jahren zu einem erheblichen Substanzverzehr. Es ist jedoch aus finanzbuchhalterischer Sicht unmöglich, zu beurteilen, ob die tatsächliche Verschlechterung der Vermögensposition entsprechend der bilanziellen Verringerung fortgeschritten ist. Die von der Gemeindeprüfungsanstalt errechnete Kennzahl zu den Instandhaltungsaufwendungen von Straßen lag deutlich unter dem Durchschnitt, bzw. unterhalb des aus der Fachliteratur empfohlenen Aufwandes.
Ein weiteres Problem ist, dass der Haushalt keine größeren Sanierungen zulässt. Die Förderkulisse bestimmt momentan die Priorisierung der Instandhaltungen. Hiermit, durch die Umrüstung der Straßenbeleuchtung und die neuen Baugebiete ist das Fachamt weitestgehend ausgelastet. Hierdurch ergeben sich aus Sicht der Kämmerin wenigstens Verschiebungen, jedoch auch Streichungen von Maßnahmen im 2021 beschlossenen Straßen- und Wegekonzept.

Problematisch sind die unterlassenen Sanierungen vor dem Hintergrund, dass die Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen e. V. in ihrem „Merkblatt über den Finanzbedarf der Straßenerhaltung in den Kommunen“ darauf hinweist, dass regelmäßige Instandsetzungsmaßnahmen (zum Beispiel Deckschichterneuerung) bituminöser Straßen wirtschaftlicher seien als eine vollständige Abnutzung mit anschließender Neuerstellung der Gesamtbefestigung.

Auch die Gemeindeprüfungsanstalt kam zu dem Ergebnis, dass es einige Informationslücken in diesem Bereich gebe und dass es an einer sachgerechten Steuerung und einem systematischen Erhaltungsmanagement mangele. Sie schreibt beispielsweise: „*Allein der zeitliche Aspekt wie aber auch die Bedeutung der Verkehrsflächen und die Komplexität der Einflussfaktoren auf die Erhaltung machen eine bewusste und zielgerichtete Steuerung unabdingbar. Ziel muss es daher sein, die wirtschaftlich sinnvollste Handlungsweise zum Werterhalt und zur Sicherstellung der Gebrauchstauglichkeit der Verkehrsflächen unter den individuellen Rahmenbedingungen der Kommune zu finden. Gerade die Haushaltslage zwingt die Kommunen verstärkt dazu, die Wirtschaftlichkeit des eigenen Handelns nachzuweisen und zu dokumentieren.“*

Auf Drängen der Kämmerin und des Rechnungprüfungsamtes, die den Jahresabschluss 2020 hinsichtlich der Werthaltigkeit dieser Bilanzposition gefährdet sahen, war kurzfristig die Erneuerung eines Straßenkatasters durch eine Drittfirma beauftragt wurden. Die Firma hat ihr Ergebnis Ende Juni 2022 an den Fachbereich Finanzwirtschaft übermittelt. Erste Auswertungen haben ergeben, dass nicht alle Straßen neu bewertet wurden, sondern nur Cluster (z. B. Straßen mit einer Restnutzungszeit von 25 Jahren) untersucht wurden. Im Ergebnis wurden bei diesen Straßen 600 Abschnitte ermittelt, bei denen sich die Restnutzungsdauer verkürzen würde. Hiervon sollten die Restnutzungsdauern von 127 Abschnitten mit mehr als 15 Jahren deutlich verkürzt werden. Das beauftragte Büro hat weiterhin ermittelt, dass bei 453 Abschnitten eine Verlängerung der Restnutzungsdauer aus technischer Sicht möglich wäre. Die Finanzwirtschaft hat zu der Untersuchung noch weitere Nachfragen, beispielsweise ob geprüft wurde, wo es Mengenabweichungen gibt und ob generell nicht bilanzierte Abschnitte erhoben wurden. Das Inventurergebnis kann aus zeitlichen Gründen erst im Jahresabschluss 2022 verarbeitet werden. Würde aus Vorsichtsgründen nur die negative Abweichung betrachtet, würde die Differenz nicht außerplanmäßig abgeschrieben, sondern es würde die Restnutzungsdauer angepasst werden, sodass sich die jährliche Abschreibung hierdurch bei den 600 Straßenabschnitten von bisher 223.537 Euro um 127.864 Euro auf 351.401 Euro erhöht.

Die Ergebnisse werfen außerdem Fragen im Hinblick auf das am 04.05.2021 beschlossene Straßen- und Wegekonzept auf. Zum Einen ist es kritisch, dass das Konzept nicht wie beschlossen umgesetzt wird und zum Anderen zeigen erste Analysen, dass die Ergebnisse der Neubewertung einen abweichenden Sanierungsplan ergeben.

Ein weiteres Risiko geht nach wie vor von den zahlreichen unbearbeiteten privaten Eigentumspositionen von Straßen- und Gehwegsflächen aus. Hier besteht nach wie vor kein Konzept des Eigentumsankaufs. Alleine die Vermessungskosten würden stark zu Buche schlagen. Ein Konzept zum Ankauf erscheint auch vor dem Hintergrund wichtig, um die Verhandlungsposition der Stadt zu verbessern.
Die Instandhaltungsrückstellungen für Kanäle wurden im Jahresabschluss 2021 intensiv untersucht. Hierbei wurde beispielsweise die Kanalbefahrung 2020/2021 ausgewertet. Das Ingenieurbüro hatte dabei folgendes knapp zusammengefasstes Ergebnis ermittelt:

| | Untersuchte Länge Kanalnetz | Anteil am gesamten Kanalnetz | Untersuchte Haltungen | Untersuchte Schächte | Schäden höchster Stufe mit der Empfehlung der Sofortbehebung | Gesamtschäden |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020<br>2021 | 25,3 km | 9,84% | 685 | 658 | 418.688 € | 1.414.634 € |

Die Ergebnisse der Befahrungen aus Vorjahren waren zwar ähnlich aufgebaut, jedoch lagen unterschiedliche Ergebnisse vor. Es war festzustellen, dass die Bewertung je nach beauftragten Büro abweichend war. In zwei Jahren wurde beispielsweise kein einziger Schaden als „sofort zu beheben“ eingestuft. Hierneben ist noch zu beachten, ob es sich um Sanierungen oder sogar um investiv einzustufende Sanierungen handelt. Darüberhinaus ist ein Abgleich mit den Ergebnissen aus den Generalentwässerungsplänen, vorzunehmen.

Die Einsortierung in einen einheitlichen Maßnahmenplan scheint seitens des Fachamtes nicht zu bewerkstelligen zu sein. Die Finanzwirtschaft sieht sich aufgrund der unterschiedlichsten Daten mit verschiedenen Bewertungsperspektiven nicht in der Lage, hieraus einen Rückstellungsplan zu entwickeln. Aus diesem Grund hatte die Kämmerin entschieden, auf neue Instandhaltungsrückstellung im Bereich Kanal zu verzichten und die bestehenden Rückstellungen in Höhe von 333.006 Euro in 2021 ertragswirksam aufzulösen.

Gleichzeitig soll jedoch nicht vorenthalten bleiben, dass ein interkommunaler Vergleich mit 15 Städten ähnlicher Einwohnerzahl gezeigt hat, dass Wegberg im Feld derer mit einer niedrigen Eigenkapitalausstattung eine der Städte mit den geringsten Instandhaltungsrückstellungen ist. Bei der Analyse der Bilanzkennzahlen „Instandhaltungsrückstellung/Bilanzsumme“ und Eigenkapitalquote zeigte sich deutlich, dass Städte mit einer niedrigen Eigenkapitalquote tendenziell höhere Sanierungsverpflichtungen ausweisen.

Nach Aufstellung des Jahresabschlusses, in dem Zeitraum, in dem streng genommen keine wertaufhellenden Tatsachen mehr zu berücksichtigen sind, hat das Rechnungsprüfungsamt in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen Umwelt, Verkehr und Abwasser und Finanzwirtschaft eine neue Datentabelle aufgesetzt, die überfällige Sanierungsschäden im Bereich des Kanalvermögens in Höhe von 147.800 € enthält. Aufgrund dieser Tabelle muss der Jahresabschluss nun geändert aufgestellt werden. Aufgenommen sind nun Aufwendungen für Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 147.800 € für Kanäle.
Die ermittelten Kanalbausanierungen sind bilanzrechtlich in den nächsten fünf Jahren zu beheben, wobei der Aufwand 2021 und die Auszahlung in späteren Jahren den Haushalt belastet.

Fortschreibung der Instandhaltungsrückstellung im Jahresabschluss 2021:

| Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.20 | Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzu-führenden Maßnahmen | Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung | Neubildung | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.21 |
|---|---|---|---|---|---|
| Rathaus | 66.849 | | | | 66.849 |
| Allgem. Grundvermögen | 7.376 | 7.376 | | | 0 |
| Baubetriebshof | 0 | | | | 0 |
| Feuerwehrgerätehäuser | 0 | | | | 0 |
| Grundschule Arsbeck | 101.904 | | | | 101.904 |
| Grundschule Beeck | 29.053 | | | | 29.053 |
| Grundschule Klinkum | 0 | | | | 0 |
| Grundschule Merbeck | 5.007 | | | | 5.007 |
| Grundschule Rath-Anhoven | 36.430 | | | | 36.430 |
| Grundschule Wegberg | 255.947 | | 25.281 | | 230.666 |
| Grundschule Wildenrath | 16.000 | | | | 16.000 |
| Hauptschule | 50.000 | | | | 50.000 |
| Realschule | 45.000 | | | 28.000 | 73.000 |
| Gymnasium | 161.909 | | | | 161.909 |
| Asylbewerberheim | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Arsbeck | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Klinkum | 0 | | | | 0 |
| Kindergarten Merbeck | 0 | | | | 0 |
| Hallenbad | 73.337 | | | | 73.337 |
| Friedhofshallen | 69.848 | | | 75.000 | 144.848 |
| **Zwischensumme Hochbau** | **918.659 €** | **7.376 €** | **25.281 €** | **103.000 €** | **989.001 €** |
| Schürensteg (Straße) | 71.500 € | | | | 71.500 € |
| In Venn (Straße) | 19.000 € | | | | 19.000 € |
| Gottfried-Plaum-Straße (Straße) | 49.000 € | | | | 49.000 € |
| Im End (Straße) | 21.000 € | | | | 21.000 € |
| Am Wellet 10 (Straße) | 17.500 € | | | | 17.500 € |
| **Zwischensumme Straßen** | **178.000 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **178.000 €** |
| Ertüchtigung Blitzschutz | 15.707 € | | 15.707 € | | - € |
| Instandsetzung Bio-P Becken | - € | | | | - € |
| Instandsetzung Sandfilteranlage | 50.000 € | | | | 50.000 € |
| Instandsetzung Betriebs- und Rechengebäude | 17.500 € | | 8.024 € | | 9.476 € |
| Erneuerung Dehnungsfugen NKB 1 + NKB 2 | - € | | | | - € |
| Wasserführende Risse in Kelleraußenwand | 3.000 € | | | | 3.000 € |
| Rücklaufschlammpumpwerk: Schleichender Leistungsverlust der Pumpen | 9.000 € | | | | 9.000 € |
| Zwischenklärbecken: Korrodierte Verankerung der Zackenkante für zu Spontanversagen | 23.000 € | | 13.978 € | | 9.022 € |
| Nachklärbecken 1: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig | 10.000 € | | | | 10.000 € |
| Nachklärbecken 2: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig | 30.000 € | | | | 30.000 € |
| **Zwischensumme Kläranlagen** | **158.207 €** | | | | **120.498 €** |
| | **1.617.587 €** | **7.376 €** | **25.281 €** | **103.000 €** | **1.287.499 €**[5] |

[5] Eine geringe Abweichung zum Bilanzwert beruht auf Rundungsdifferenzen.

| | |
|---|---|
| Rickelrather Straße | 2.000,00 € |
| In Tetelrath | 22.000,00 € |
| Felderhof | 5.000,00 € |
| Adamsweg | 14.500,00 € |
| Krefelder Str. | 9.400,00 € |
| Talstraße | 9.000,00 € |
| In Bischofshütte | 2.700,00 € |
| Ritterweg | 5.000,00 € |
| Römerstraße | 1.950,00 € |
| Zum Wald | 800,00 € |
| Küppersweg | 800,00 € |
| Am Senteshof | 900,00 € |
| Arsbecker Straße | 4.700,00 € |
| Dülkener Straße | 1.600,00 € |
| Houbenweg | 1.900,00 € |
| In Venheyde | 1.200,00 € |
| Mühltalweg | 11.500,00 € |
| Ringstraße | 7.600,00 € |
| Schilfweg | 2.300,00 € |
| St. Maternus Straße | 11.100,00 € |
| Weiherweg | 1.500,00 € |
| Zur Bischofsmühle | 3.600,00 € |
| Zur Bockenmühle | 800,00 € |
| Zwischensumme Kanäle | **147.800 €** |
| | **1.435.299 €**[6] |

### 2.5.5 Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.20 | Auflösung | Neubildung | Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.21 |
|---|---|---|---|---|
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub | 324.906 € | | 100.781 € | 425.687 € |
| Rückstellung für Überstunden | 117.036 € | -9.994 € | | 107.042 € |
| Rückstellungen für Ausgleichsverpflichtungen für Beamte mit neuem Dienstherren | 843.813 € | | 223.356 € | 1.067.169 € |
| Rückstellung für Altersteilzeit | 92.250 € | -34.468 € | | 57.783 € |
| Rückstellung für Prüfungskosten GPA | 91.015 € | -54.081 € | | 36.934 € |
| Rückstellung für Prozesskosten | 10.000 € | - 9.561 € | 15.000 € | 15.439 € |
| Rückstellung für EDV-Kosten | 0 € | | | 0 € |
| Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheimes gemäß dem Kaufvertrag | 436.844 € | | | 436.844 € |
| Rückstellung für Entschädigungsleistung (Eintragung einer Dienstbarkeit) | 25.800 € | -25.800 € | | 0 € |
| Summe | 1.941.664 € | | | 2.146.897 € |

Die Rückstellung für nicht genommenen Urlaub musste erhöht werden, wohingegen die Rückstellung für Überstunden leicht abgebaut werden konnte. Die Rückstellung für Altersteilzeit nimmt infolge weniger Neuverträge ab. Da die Altersteilzeit der Beamten mit einem höheren Aufwand für die Stadt verbunden ist, werden neue Anträge wegen der Haushaltslage zunächst einmal abgelehnt. Bei den Tariflich Beschäftigten darf eine bestimmte Quote (2,5 %) nicht überschritten werden. Bei den Tariflich Beschäftigten

[6] Eine geringe Abweichung zum Bilanzwert beruht auf Rundungsdifferenzen.

ist in den letzten Jahren eine deutlich nachlassende Inanspruchnahme des Altersteilzeitmodells festzustellen. Die Quote der in Anspruch genommenen Altersteilzeit liegt im Jahr 2019 bei 1,58 % und sinkt 2020 weiter auf 0,49 % (Stichtag 31.05.20).

Im Jahr 2020 hat die Gemeindeprüfungsanstalt mit ihrer Prüfung begonnen, die 2021 abgeschlossen werden konnte. Eine Zuführung zur Rückstellung war nicht erforderlich, die Rückstellung wurde teilweise durch die abgerechnete Prüfungsleistung aufgelöst.

Im Bereich der Prozesskostenrisiken ist in 2021 ein Betrag von 9.561 Euro zahlungswirksam (externe Rechtsanwaltskosten) aufgelöst worden. Für das Verfahren sind noch weitere Aufwendungen verbucht worden. Es wird mit weiteren direkten Kosten für das Verfahren gerechnet. Mit den Verfahren im Zusammenhang stehende Risiken sind nicht bewertet worden (z. B. zu behebende Schäden Turnhalle Wildenrath).

Die zurückgestellte Summe als Entschädigungsleistung für eine auf einem fremden Grundstück Infrastruktureinrichtung ist zahlungswirksam aufgelöst worden. Darüberhinaus ist ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von 4.800 Euro angefallen.

Die Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheims (Nordstraße 100) bleibt bestehen. Die Bundesanstalt für Immobilien hat die vertraglich vereinbarte Abrissverpflichtung nach Nutzungsaufgabe in einem Schreiben vom 26.05.17 bestätigt.

### 2.5.6 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 6 KomHVO

§ 36 Abs. 6 KomHVO schreibt vor, dass außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen sind, um diesen mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist. Außerplanmäßige Abschreibungen sind hiernach zu erläutern. Im Jahr 2021 wurden keine außerplanmäßigen Abschreibungen vorgenommen.

### 2.5.7 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Abs. 8 KomHVO

Gemäß § 36 Abs. 7 KomHVO sind bei Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens Abschreibungen vorzunehmen, um diese mit einem niedrigeren Wert anzusetzen, der sich aus einem beizulegenden Wert am Abschlussstichtag ergibt. Für die Bewertung von Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens gilt das strenge Niederstwertprinzip.

Es musste eine Forderung in Höhe von 272.883 Euro abgeschrieben werden, die 2016 im Rahmen von Jahresabgrenzungsbuchungen von Abwassergebühren eingebucht wurde. Der Buchungsvorfall ist nicht vollständig dokumentiert. Bei den Jahresabschlussarbeiten werden regelmäßig Erträge vorgezogen, da Buchungsjahre nicht mit Kalenderjahren übereinstimmen. In diesem Fall scheint die Ausbuchung im Folgejahr unterblieben zu sein. Der Posten ist im Rahmen der Prüfung der offenen Posten aufgefallen. Die Prüfung wurde vorgenommen, um genau solche Positionen, die kein Personen-Gegenkonto aufweisen, festzustellen. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden nun alle Forderungen mit einem Personenkonto hinterlegt, sodass es nicht erneut zu einem solchen Buchungsfehler kommen kann.

Bei den im Umlaufvermögen ausgewiesenen Verkaufsgrundstücken ist nach dem Niederstwertprinzip keine Abschreibung vorzunehmen, da der Bilanzwert unterhalb des erwarteten Verkaufspreises liegt.

### 2.5.8 Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen

In 2021 wurde keine von der Abschreibungstabelle abweichende Nutzungsdauer gewählt.

### 2.5.9 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen

Gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO sind noch nicht erhobene Beiträge im Anhang darzustellen. Beitragsfähige Baumaßnahmen wurden 2021 nicht begonnen. Es ist immer noch nicht geregelt, wie zukünftig mit den Beitragsverfahren umgegangen wird. Die Landesregierung hatte angekündigt, die Beiträge nicht nur zu 50 %, sondern zu 100 % durch Fördermittel aus dem Landeshaushalt zu ersetzen. Diese unsichere Situation erschwert die Planung und Durchsetzung beitragspflichtiger Straßenbaumaßnahmen.

### 2.5.10 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Aus Leasingverträgen bestehen nachfolgende Verpflichtungen:

| Gegenstand | Vertragsabschluss | Laufzeit | Jährliche Rate |
|---|---|---|---|
| Leasing von Hardware | 01.01.07 | Unbestimmte Zeit mit Kündigungs-möglichkeit | 62.764 € (abhängig von geleasten Gegenständen) |

### 2.5.11 Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen

Gemäß § 44 Abs. 6 der KomHVO NRW sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.
Die Summen in den Teilergebnisrechnungen weichen unter anderem deshalb vom Ergebnis der Betriebskostenabrechnung ab, weil nicht alle Summen und Konten des Produkts dem jeweiligen Gebührenhaushalt zuzurechnen sind.

Die Differenz bei dem Produkt „Abwasser“ ist vor allem durch die in der Gebührenabrechnung zu berücksichtigenden kalkulatorischen Zinsen und in den unterschiedlichen Grundlagen für die Abschreibungen begründet. Nähere Erläuterungen zu den Gebührenhaushalten werden im Rahmen der Gebührenkalkulationen und der Betriebskostenabrechnungen aufgezeigt.

Bei dem Bestattungswesen wird seit Jahren ein Fehlbetrag erwirtschaftet, das Betriebsergebnis für das Jahr 2021 lag bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 aufgrund eines weiterem Abstimmungsbedarfes noch nicht vor.

Der Gebührenhaushalt Märkte schloss zuletzt 2013 mit einem Überschuss ab.
Während bis 2019 ein stetiger Abbau des Marktangebotes zu beobachten war, wurde der Markt durch eine private Initiative wiederbelebt. Als Marktbeschicker konnten viele regionale Anbieter gewonnen werden. Hierdurch kann ein Beitrag zur Nachhaltigkeit geleistet werden.
Die Erträge aus den Marktgebühren bleiben auch 2021 sehr gering, sodass die anzusetzenden Personalkosten die Einnahmen bereits überschreiten. Als Konsequenz hieraus hat der Rat am 28.02.2021 entschieden, die Marktsatzung zum 01.03.2021 aufzuheben (VO/0014/21). Eine Verringerung des städtischen Personaleinsatzes wird nicht in Erwägung gezogen.

Das Jahr 2021 hat in der gebührenrechnenden Einrichtung „Abwasser“ nach vorläufigem Ergebnis negativ abgeschlossen, so dass dem Sonderposten für den Gebührenausgleich 45.553 Euro entnommen wurden. Infolge der rollierenden Abrechnung der Abwasserbezirke kann das Jahr 2020 erst endgültig 2022 abgerechnet werden. Aufgrund des Urteils des Oberverwaltungsgerichtes Nordrhein-Westfalen vom 17.05.22[7] konnten etwa die Hälfte der Festsetzungen für das Schmutzwasser für das Jahr 2021 nicht veranlagt werden. Trotzdem wurde fiktiv die Abrechnung mit dem bisherigen Gebührensatz angenommen. Somit war eine Summe in Höhe von 235.227 Euro nachträglich zugunsten 2020 zu verbuchen und ist in die endgültige Betriebskostenabrechnung 2020 eingeflossen. Gleichzeitig wurde die Summe zuzüglich des Ertrags aus dem Starkverschmutzerzuschlag dem Sonderposten für den Gebührenausgleich zugeführt. Der Ertragsausfall, der durch das Urteil entsteht, kann noch nicht bestimmt werden. Es ist jedoch die Summe der Gebühren ermittelt worden, die korrigiert werden müssen. Dies sind zum Einen die angegriffenen Bescheide und zum Anderen die aufgrund des Veranlagungsdatums angreifbaren Gebühren. Eine Drohverlustrückstellung wurde nicht bestimmt. Die kalkulatorischen Zinsen haben einen Anteil von etwa 15 % an den Gebühren. Es bleibt momentan[8] noch fraglich, welcher Zinssatz nun anzuwenden ist. Außerdem dauert es auch noch an bis über die Beschwerde beim Bundesverwaltungsgericht entschieden wird. Die Gesamtsumme der zu korrigierenden Gebührenerträge für 2020/2021 beträgt voraussichtlich:

Drohverluste:

- Festsetzungen 2021 mittels Gebührenbescheiden nach dem 17.05.22: rund 2.075.758 €
- Veranlagungen in 2023 für 2021: rund 230.000 €
  (Schätzwert anhand der letzten Abrechnungen)
- Widersprüche gegen die 1. Charge von Schmutzwasserbescheiden, davon für 2020 rund 32.176 €
- Widersprüche gegen die 1. Charge von Schmutzwasserbescheiden, davon für 2021 rund 32.309 €
- Starkverschmutzerzuschlag 2020 113.169,41 €
- Starkverschmutzerzuschlag 2021 131.815,62 €

= 2.615.228 €

X 15 % = 392.284 €

[7] A29A1019/20- abrufbar unter www.justiz.nrw.de
[8] Stand Juli 2022

Im Bereich der Abfallgebühren ist ein Überschuss erwirtschaftet worden, sodass dem Sonderposten nach Ausgleich vorheriger Defizite letztlich noch 58.337 Euro zugeführt wurden.

Die Endbestände des Sonderpostens für den Gebührenausgleich betragen:

| | **Endstand 2020** | **Abgänge** | **Zuführungen** | **Endstand 2021** | |
|---|---|---|---|---|---|
| Abwasser: | 1.371.363 € | 45.554 € | 370.715 € | 1.696.524 € | |
| Abfall: | -164.643 € | | 58.338 € | 58.338 € | Negativbeträge werden nicht verbucht |
| Korrektur des Vorjahres (Abfall) | -37.929 € | | - 37.929 € | | |
| Altlasten: | 110.744 € | | | 110.744 € | |
| Gewässerunterh.: | 13.679 € | 10.140 € | | 3.539 € | |
| Märkte: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| Friedhöfe: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| Gebühren für Obdachlosenunterkünfte: | dauerhafte Fehlbeträge | | | | |
| | 1.457.858 € | | | 1.869.145 € | |

### 2.5.12 Gleichstellungsplan

Gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan vorliegt.

Die Stadt Wegberg hat einen Gleichstellungsplan für die Jahr 2018-2022.

### 2.5.13 Beschäftigte

Die Anzahl der Mitarbeiter der Stadt Wegberg ist im Laufe des Haushaltsjahres 2021 von 250 auf 255 Personen angestiegen. Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten hat sich von 88 auf 93 Personen erhöht. In der Arbeitsphase eines Altersteilzeitverhältnisses befindet sich ein Mitarbeiter. Die Anzahl der Auszubildenden ist von 5 auf 7 Personen gestiegen.

### 2.5.14 Corona Bilanzierungshilfe

Die Landesregierung hat mit dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) Veränderungen im Haushaltsrecht geschaffen, um die pandemiebedingten Finanzschäden in den Haushalten zu isolieren und im Jahresabschluss über ein außerordentliches Ergebnis in einem gesonderten Posten vor dem Aktivvermögen zu aktivieren. Gemäß § 5 Abs. 4 NKF-CIG ist für die Ermittlung der Belastungen der Ergebnisplan 2021 dem Ergebnis 2021 gegenüberzustellen. Bei der Gegenüberstellung ist zum Einen der Ansatz einschl. des geplanten außerordentlichen Ertrages und zum Anderen der isolierte Schaden als Planergebnis aufzuführen und mit dem Istergebnis zu vergleichen. Die ermittelten Schäden der COVID 19-Pandemie sollen beginnend im Jahr 2025 abgeschrieben werden.

Für die Stadt Wegberg ergeben sich die nachfolgenden Isolierungen. Von weiteren sehr ins Detail gehenden Isolierungen wie beispielsweise der Berechnung von Corona bedingten Ausfällen der Gebührenerträge (Nutzungsentgelte Sporthallen, Parkgebühren,…) wird aus Vereinfachungsgründen abgesehen. Ein weiterer Grund ist die möglichst gering zu haltende Abschreibungshöhe zu Lasten späterer Generationen, zumal weitere Schäden und Belastungen (beispielsweise durch Wetterereignisse oder nunmehr den Lasten, die der Krieg in der Ukraine mit sich bringt) nicht auszuschließen sind.

Im Bereich der Schulen wird die Umstellung auf digitale Lernmöglichkeiten entgegen der Planung nicht als Schaden isoliert, da eine Digitalisierung ohnehin erfolgen sollte.

Die Gewerbesteuererträge waren in 2021 außerordentlich stark, sodass keine Buchungsverluste durch Corona wahrgenommen wurden. Allerdings werden in 2021 in der Regel die Betriebsergebnisse aus 2019 festgesetzt, sodass eventuell Verluste in den folgenden Jahren hinzunehmen sind. Möglicherweise überwiegen in Wegberg auch die Corona resistenten Betriebe, weil ihr Geschäft krisenunabhängig ist bzw. möglicherweise auch von der Krise profitiert hat. Die Branchen der in Wegberg ansässigen Betriebe sind nicht im Hinblick auf einen zu erwartenden Gewinnrückgang untersucht worden. Eine solche Aufgabe müsste von der Wirtschaftsförderung wahrgenommen werden, ist aber kaum leistbar. Lediglich der Gewerbesteueranteil der Gastronomie am Gesamtaufkommen in Wegberg wurde ausgewertet und erscheint sehr gering (< 1 %).

Die Einkommensteuerverluste sind in 2021 nicht mehr so deutlich wie noch 2020. Geplant waren zu isolierende Verluste bei den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen in Höhe von 1,823 Million Euro, tatsächlich sind sie um 907 Tausend Euro geringer ausgefallen.

Einige andere Städte haben noch Verluste bei den Schlüsselzuweisungen in die Corona-Belastungen einbezogen. Wegberg hat jedoch hier erstens keine Verluste gegenüber der Planung 2020 hinzunehmen und zweitens besteht aufgrund des Erhalts der Finanzausgleichmasse keine kausale Begründung dafür, einen Schaden anzusetzen.

Weitere Aufwendungen sind durch die Einrichtung von Heimarbeitsplätzen und Hygienemaßnahmen (Spuckschutz, Desinfektionsmittel,..) entstanden. Diese sind konkret erfasst und können als extrahierte Corona-Aufwendungen in die Berechnung einbezogen werden. Von diesen zusätzlichen Aufwendungen sind allerdings die Erstattungen des Landes/Bundes abzuziehen.

| Position | Ansatz 2021 | Ansatz zur Isolierung des Schadens in 2021 | Ergebnis 2021 | Haushaltsbelastung |
|---|---|---|---|---|
| | in € | | in € | in € |
| Steuern und ähnliche Abgaben | | | | |
| - ~~Gewerbesteuer~~ | ~~6.800.000,00~~ | ~~1.703.285,00~~ | ~~10.127.433,75~~ | ~~-1.624.148,75~~ |
| - Kommuneanteil an der Einkommenststeuer | 14.674.686,00 | 1.481.849,00 | 15.466.486,61 | 690.048,39 |
| - Kommuneanteil an der Umsatzsteuer | 1.471.769,00 | 341.252,00 | 1.595.522,28 | 217.498,72 |
| - Familienleistungsausgleich | 1.431.644,00 | 57.151,00 | 1.438.178,35 | 50.616,65 |
| Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land | | | | |
| - ~~Gewerbesteuerkompensation~~ | ~~0,00~~ | - | ~~0,00~~ | ~~0,00~~ |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | |
| - ~~OGS-Beiträge~~ | ~~480.000,00~~ | ~~23.465,00~~ | ~~471.735,92~~ | ~~31.729,08~~ |
| Transferaufwendungen | | | | |
| - ~~Gewerbesteuerumlage~~ | ~~549.653,58~~ | - | ~~822.429,21~~ | ~~-272.775,63~~ |
| sonstige Corona-bedingte Aufwendungen | | | | |
| - Aufwand Corona-Maßnahmen (Sachkonto 527979 abzgl. der Erstattungen) | 0,00 | | -113.399,70 | 113.399,70 |
| Ergebnis der Nebenrechnung<br>= außerordentlicher Ertrag<br>= Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG | | | | 1.071.563,46 |

Die Gesamtdifferenz zwischen dem geplanten pandemiebedingten Schaden und dem Istergebnis beträgt:

| | |
|---|---|
| Plan-Schaden | 3.759.102,00 |
| Ist-Schaden | 1.071.563,46 |
| Differenz im außerordentl. Ertrag | 2.687.538,54 |

§ 6 des NKF-CIG lässt folgende Vorgehensweise nach 2021 mit den Bilanzierungshilfen zu:
1. Lineare Abschreibung längstens über 50 Jahre ab 2025
2. Ausbuchung der Bilanzierungshilfe gegen das Eigenkapital in Teilen oder vollständig in 2025
3. Möglichkeit der außerplanmäßigen Abschreibung soweit dies mit der dauernden Leistungsfähigkeit im Einklang steht

Mit dem Jahresabschluss 2021 ist eine Bilanzierungshilfe von insgesamt 2.676.718 Euro erfasst. Es ist wahrscheinlich, dass die Bilanzierungshilfe ab 2025 über einen längeren Zeitraum abgeschrieben werden muss.

## 2.6 Anlagen zum Anhang

§ 95 Abs. 4 GO NRW legt fest, dass die folgenden Anlagen dem Anhang beizufügen sind:

### 2.6.1 Anlagenspiegel

Im Anlagenspiegel ist die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens darzustellen, er ist mindestens entsprechend § 42 Abs. 3 Nr. 1 KomHVO NRW zu gliedern.
Der Anlagenspiegel erleichtert den Überblick über die Vermögenslage sowie über die Altersstruktur des Anlagevermögens.

**Zuschreibungen**
Zuschreibungen im Sinne von § 36 Abs. 9 KomHVO NRW sind nicht angefallen.

**Umbuchungen**
In der Spalte „Umbuchungen“ werden die Beträge ausgewiesen, die zwischen zwei Bilanzpositionen umgebucht wurden, so zum Beispiel von dem Konto „Anlagen im Bau“ auf „immaterielle Vermögensgegenstände“ o. ä.

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anschaffungs-kosten 31.12.20 | Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | Zuschreib. in Periode | Anschaffungskosten 31.12.21 |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | |
| 1.1.1 Lizenzen | 1.001.659,22 € | - € | - € | 9.228,80 € | - € | 1.010.888,02 € |
| 1.1.2 DV-Software | 81.193,04 € | - € | - € | 3.031,30 € | - € | 84.224,34 € |
| **Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **1.082.852,26 €** | **- €** | **- €** | **12.260,10 €** | **- €** | **1.095.112,36 €** |
| **2. Sachanlagen** | | | | | | |
| **2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | |
| 2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen | 6.524.915,39 € | - 1.386,87 € | - 3.550,00 € | 50,00 € | - € | 6.520.028,52 € |
| 2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen | 1.557.454,58 € | 65.298,32 € | - € | 100.921,14 € | - € | 1.723.674,04 € |
| 2.1.3 Grund und Boden von Ackerland | 4.539.649,20 € | - 22.003,14 € | - 346,50 € | - 49.438,22 € | - € | 4.467.861,34 € |
| 2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten | 920.252,89 € | - € | - € | - € | - € | 920.252,89 € |
| 2.1.5 Aufbauten und Betriebsvorr. V. Wald u. Forstfl | 5.725,21 € | - € | - € | - € | - € | 5.725,21 € |
| 2.1.6 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke | 3.717.310,94 € | - € | - € | - € | - € | 3.717.310,94 € |
| 2.1.7 Aufbauten u. Betriebsvorr. sonst. unbeb. Grundst. | 1.000,00 € | - € | - € | - € | - € | 1.000,00 € |
| **Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **17.266.308,21 €** | **41.908,31 €** | **- 3.896,50 €** | **51.532,92 €** | **- €** | **17.355.852,94 €** |
| **2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | |
| 2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen | 503.863,50 € | - € | - € | 42.951,64 € | - € | 546.815,14 € |
| 2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas | 3.750.850,54 € | 5.602,43 € | - € | 1.118.289,31 € | - € | 4.874.742,28 € |
| 2.2.3 Grund und Boden bei Schulen | 5.259.966,75 € | - € | - € | - € | - € | 5.259.966,75 € |
| 2.2.4 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen | 47.258.871,03 € | 9.644,58 € | - € | 560.060,14 € | - € | 47.828.575,75 € |
| 2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten | 42.910,62 € | - € | - 9.222,50 € | - € | - € | 33.688,12 € |
| 2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten | 989.984,96 € | - € | - 147.982,72 € | - € | - € | 842.002,24 € |
| 2.2.7 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden | 2.147.261,33 € | - € | - € | - € | - € | 2.147.261,33 € |
| 2.2.8 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude | 20.188.345,51 € | 8.683,19 € | - € | 15.219,20 € | - € | 20.212.247,90 € |
| **Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **80.142.054,24 €** | **23.930,20 €** | **- 157.205,22 €** | **1.736.520,29 €** | **- €** | **81.745.299,51 €** |
| **2.3 Infrastrukturvermögen** | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.612,56 € | - € | - 1.335,11 € | 8.505,45 € | - € | 20.755.782,90 € |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 4.485.653,42 € | - € | - € | - € | - € | 4.485.653,42 € |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 77.104.281,77 € | 42.217,91 € | - € | 177.000,47 € | - € | 77.323.500,15 € |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung | 44.639.007,26 € | 71.291,07 € | - € | 142.276,75 € | - € | 44.852.575,08 € |
| 2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 20.779,16 € | - € | - € | - € | - € | 20.779,16 € |
| **Summe 2.3 Infrastrukturvermögen** | **146.998.334,17 €** | **113.508,98 €** | **- 1.335,11 €** | **327.782,67 €** | **- €** | **147.438.290,71 €** |
| **2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | | | | | | |
| 2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 146.531,53 € | - € | - € | - € | - € | 146.531,53 € |
| **Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | **146.531,53 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **146.531,53 €** |
| **2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | | | | | | |
| 2.5.1 Kunstgegenständer | 803,00 € | - € | - € | - € | - € | 803,00 € |
| 2.5.2 Bodendenkmäler | 3,00 € | - € | - € | - € | - € | 3,00 € |
| **Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | **806,00 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **806,00 €** |

| | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anschaffungs-kosten 31.12.20 | Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | Zuschreib. in Periode | Anschaffungskosten 31.12.21 |
| **2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | | | | | | |
| 2.6.1 Maschinen | 19.242,30 € | - € | - € | - € | - € | 19.242,30 € |
| 2.6.2 Technische Anlagen | 241.435,86 € | - € | - € | - € | - € | 241.435,86 € |
| 2.6.3 Betriebsvorrichtungen | 260.923,43 € | - € | - € | 190.452,30 € | - € | 451.375,73 € |
| 2.6.4 Fahrzeuge | 5.753.121,54 € | 59.494,05 € | - 187.848,88 € | 380.874,57 € | - € | 6.005.641,28 € |
| **Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | **6.274.723,13 €** | **59.494,05 €** | **- 187.848,88 €** | **571.326,87 €** | **- €** | **6.717.695,17 €** |
| **2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | |
| 2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.639.722,65 € | 122.930,57 € | - 6.169,20 € | 412.093,85 € | - € | 4.168.577,87 € |
| **Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung** | **3.639.722,65 €** | **122.930,57 €** | **- 6.169,20 €** | **412.093,85 €** | **- €** | **4.168.577,87 €** |
| **2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | | | | | | |
| 2.8.1 AIB-Beschaffung | 31.960,04 € | 846.529,84 € | - € | - 761.762,32 € | - € | 116.727,56 € |
| 2.8.2 AIB-Hochbau | 1.851.781,70 € | 3.016.447,25 € | - € | - 1.987.690,50 € | - € | 2.880.538,45 € |
| 2.8.3 AIB-Tiefbau | 195.015,72 € | 650.984,32 € | - € | - 198.695,52 € | - € | 647.304,52 € |
| 2.8.4 AIB-Straßenbau | 105.118,42 € | 974.840,52 € | - € | - 149.105,09 € | - € | 930.853,85 € |
| 2.8.5 AIB-Kanalbau | 364.691,96 € | 608.334,12 € | - € | - 12.334,40 € | - € | 960.691,68 € |
| 2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen | 142.388,81 € | 5.761,87 € | - € | - 1.550,87 € | - € | 146.599,81 € |
| 2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke | 392.446,71 € | 31.577,76 € | - € | - 378,00 € | - € | 423.646,47 € |
| 2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | **3.083.403,36 €** | **6.134.475,68 €** | **- €** | **- 3.111.516,70 €** | **- €** | **6.106.362,34 €** |
| **3. Finanzanlagen** | | | | | | |
| 3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen | 1.830.800,00 € | - € | - € | - € | - € | 1.830.800,00 € |
| 3.1.2 Beteiligungen | 100.000,00 € | 2.000,00 € | - € | - € | - € | 102.000,00 € |
| 3.1.3 Sonstige Anteilsrechte | 750,00 € | - € | - € | - € | - € | 750,00 € |
| 3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| 3.1.5 Sonstige Ausleihungen | 249.991,00 € | - € | - € | - € | - € | 249.991,00 € |
| 3.1.6 Investmentzertifikate | 584.586,13 € | - € | - € | - € | - € | 584.586,13 € |
| 3.1.7 Kapitalmarktpapiere | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 3. Finanzanlagen** | **2.766.127,13 €** | **2.000,00 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **2.768.127,13 €** |
| **4. Summe des Anlagevermögens** | **261.400.862,68 €** | **6.498.247,79 €** | **- 356.454,91 €** | **0,00 €** | **- €** | **267.542.655,56 €** |

| | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kumulierte AfA 31.12.20 | AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.21 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| **1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | |
| 1.1.1 Lizenzen | - 963.680,18 € | - 17.952,73 € | - € | - € | - 981.632,91 € | 37.979,04 € | 29.255,11 € |
| 1.1.2 DV-Software | - 61.499,11 € | - 4.688,08 € | - € | - € | - 66.187,19 € | 19.693,93 € | 18.037,15 € |
| **Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände** | **- 1.025.179,29 €** | **- 22.640,81 €** | **- €** | **- €** | **- 1.047.820,10 €** | **57.672,97 €** | **47.292,26 €** |
| **2. Sachanlagen** | | | | | | | |
| **2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | | |
| 2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen | - 43.470,11 € | - € | - € | - € | - 43.470,11 € | 6.481.445,28 € | 6.476.558,41 € |
| 2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen | - 290.388,20 € | - 71.564,11 € | - € | - € | - 361.952,31 € | 1.267.066,38 € | 1.361.721,73 € |
| 2.1.3 Grund und Boden von Ackerland | - 1.100,00 € | - € | - € | - € | - 1.100,00 € | 4.538.549,20 € | 4.466.761,34 € |
| 2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten | - € | - € | - € | - € | - € | 920.252,89 € | 920.252,89 € |
| 2.1.5 Aufbauten und Betriebsvorr. V. Wald u. Forstfl | - 1.062,64 € | - 260,24 € | - € | - € | - 1.322,88 € | 4.662,57 € | 4.402,33 € |
| 2.1.6 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke | - € | - € | - € | - € | - € | 3.717.310,94 € | 3.717.310,94 € |
| 2.1.7 Aufbauten u. Betriebsvorr. sonst. unbeb. Grundst. | - 608,96 € | - 76,93 € | - € | - € | - 685,89 € | 391,04 € | 314,11 € |
| **Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **- 336.629,91 €** | **- 71.901,28 €** | **- €** | **- €** | **- 408.531,19 €** | **16.929.678,30 €** | **16.947.321,75 €** |
| **2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | | | | | | | |
| 2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen | - € | - € | - € | - € | - € | 503.863,50 € | 546.815,14 € |
| 2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas | - 1.002.853,03 € | - 150.142,41 € | - € | - € | - 1.152.995,44 € | 2.747.997,51 € | 3.721.746,84 € |
| 2.2.3 Grund und Boden bei Schulen | - € | - € | - € | - € | - € | 5.259.966,75 € | 5.259.966,75 € |
| 2.2.4 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen | - 14.090.756,16 € | - 1.100.624,60 € | - € | - € | - 15.191.380,76 € | 33.168.114,87 € | 32.637.194,99 € |
| 2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten | - 9.406,87 € | - € | - € | - € | - 9.406,87 € | 33.503,75 € | 24.281,25 € |
| 2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten | - 353.709,49 € | - 52.585,10 € | 61.590,01 € | - € | - 344.704,58 € | 636.275,47 € | 497.297,66 € |
| 2.2.7 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden | - € | - € | - € | - € | - € | 2.147.261,33 € | 2.147.261,33 € |
| 2.2.8 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude | - 6.281.622,21 € | - 560.869,86 € | - € | - € | - 6.842.492,07 € | 13.906.723,30 € | 13.369.755,83 € |
| **Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** | **- 21.738.347,76 €** | **- 1.864.221,97 €** | **61.590,01 €** | **- €** | **- 23.540.979,72 €** | **58.403.706,48 €** | **58.204.319,79 €** |
| **2.3 Infrastrukturvermögen** | | | | | | | |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | - € | - € | - € | - € | - € | 20.748.612,56 € | 20.755.782,90 € |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | - 1.157.421,34 € | - 84.515,66 € | - € | - € | - 1.241.937,00 € | 3.328.232,08 € | 3.243.716,42 € |
| 2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | - 33.091.349,80 € | - 2.317.136,00 € | - € | - € | - 35.408.485,80 € | 44.012.931,97 € | 41.915.014,35 € |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung | - 15.650.093,62 € | - 1.494.368,90 € | - € | - € | - 17.144.462,52 € | 28.988.913,64 € | 27.708.112,56 € |
| 2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | - 7.123,35 € | - 1.851,44 € | - € | - € | - 8.974,79 € | 13.655,81 € | 11.804,37 € |
| **Summe 2.3 Infrastrukturvermögen** | **- 49.905.988,11 €** | **- 3.897.872,00 €** | **- €** | **- €** | **- 53.803.860,11 €** | **97.092.346,06 €** | **93.634.430,60 €** |
| **2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | | | | | | | |
| 2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden | - 88.644,69 € | - 7.235,85 € | - € | - € | - 95.880,54 € | 57.886,84 € | 50.650,99 € |
| **Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden** | **- 88.644,69 €** | **- 7.235,85 €** | **- €** | **- €** | **- 95.880,54 €** | **57.886,84 €** | **50.650,99 €** |
| **2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | | | | | | | |
| 2.5.1 Kunstgegenständer | - 386,65 € | - 53,34 € | - € | - € | - 439,99 € | 416,35 € | 363,01 € |
| 2.5.2 Bodendenkmäler | - € | - € | - € | - € | - € | 3,00 € | 3,00 € |
| **Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler** | **- 386,65 €** | **- 53,34 €** | **- €** | **- €** | **- 439,99 €** | **419,35 €** | **366,01 €** |

| | Abschreibungen | | | | | Buchwert | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kumulierte AfA 31.12.20 | AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.21 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
| **2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | | | | | | | |
| 2.6.1 Maschinen | - 16.676,66 € | - 1.282,82 € | - € | - € | - 17.959,48 € | 2.565,64 € | 1.282,82 € |
| 2.6.2 Technische Anlagen | - 199.142,16 € | - 7.680,46 € | - € | - € | - 206.822,62 € | 42.293,70 € | 34.613,24 € |
| 2.6.3 Betriebsvorrichtungen | - 175.225,79 € | - 18.848,70 € | - € | - € | - 194.074,49 € | 85.697,64 € | 257.301,24 € |
| 2.6.4 Fahrzeuge | - 3.151.970,36 € | - 344.854,91 € | 167.433,02 € | - € | - 3.329.392,25 € | 2.601.151,18 € | 2.676.249,03 € |
| **Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge** | **- 3.543.014,97 €** | **- 372.666,89 €** | **167.433,02 €** | **- €** | **- 3.748.248,84 €** | **2.731.708,16 €** | **2.969.446,33 €** |
| **2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung** | | | | | | | |
| 2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung | - 2.224.594,25 € | - 262.693,27 € | 6.168,20 € | - € | - 2.481.119,32 € | 1.415.128,40 € | 1.687.458,55 € |
| **Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung** | **- 2.224.594,25 €** | **- 262.693,27 €** | **6.168,20 €** | **- €** | **- 2.481.119,32 €** | **1.415.128,40 €** | **1.687.458,55 €** |
| **2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | | | | | | | |
| 2.8.1 AIB-Beschaffung | - € | - € | - € | - € | - € | 31.960,04 € | 116.727,56 € |
| 2.8.2 AIB-Hochbau | - € | - € | - € | - € | - € | 1.851.781,70 € | 2.880.538,45 € |
| 2.8.3 AIB-Tiefbau | - € | - € | - € | - € | - € | 195.015,72 € | 647.304,52 € |
| 2.8.4 AIB-Straßenbau | - € | - € | - € | - € | - € | 105.118,42 € | 930.853,85 € |
| 2.8.5 AIB-Kanalbau | - € | - € | - € | - € | - € | 364.691,96 € | 960.691,68 € |
| 2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen | - € | - € | - € | - € | - € | 142.388,81 € | 146.599,81 € |
| 2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke | - € | - € | - € | - € | - € | 392.446,71 € | 423.646,47 € |
| 2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **3.083.403,36 €** | **6.106.362,34 €** |
| **3. Finanzanlagen** | | | | | | | |
| 3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen | - € | - € | - € | - € | - € | 1.830.800,00 € | 1.830.800,00 € |
| 3.1.2 Beteiligungen | - € | - € | - € | - € | - € | 100.000,00 € | 102.000,00 € |
| 3.1.3 Sonstige Anteilsrechte | - € | - € | - € | - € | - € | 750,00 € | 750,00 € |
| 3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen) | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| 3.1.5 Sonstige Ausleihungen | - € | - € | - € | - € | - € | 249.991,00 € | 249.991,00 € |
| 3.1.6 Investmentzertifikate | - € | - € | - € | - € | - € | 584.586,13 € | 584.586,13 € |
| 3.1.7 Kapitalmarktpapiere | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| **Summe 3. Finanzanlagen** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- €** | **2.766.127,13 €** | **2.768.127,13 €** |
| **4. Summe des Anlagevermögens** | **- 78.862.785,63 €** | **- 6.499.285,41 €** | **235.191,23 €** | **- €** | **- 85.126.879,81 €** | **182.538.077,05 €** | **182.415.775,75 €** |

### 2.6.2 Verbindlichkeitenspiegel

Der Verbindlichkeitenspiegel ist nach § 48 KomHVO NRW in seiner Gliederung festgelegt. Die Verbindlichkeiten sind im Wesentlichen nach den wichtigsten Arten, z.B. Verbindlichkeiten aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten getrennt darzustellen. Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist eine Differenzierung nach Gläubigern vorzunehmen. Dem Verbindlichkeitenspiegel ist zu entnehmen, dass die Verbindlichkeiten insgesamt abgenommen haben. Eine größere Summe ist bis 2026 umzuschulden. Hier besteht nun das Risiko, dass diese Kredite zu höheren Zinssätze prolongiert werden müssen. Ungefähr 40 % des Investitionskreditbestandes ist längerfristig gebunden, um das Zinsänderungsrisiko abzusichern. Mit dem Ende der Niedrigzinsphase gewinnt dies an Bedeutung. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtentwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft betragen 288.006 Euro. Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zeigen in der Regel auf, welche Summen das Buchungsjahr 2021 betrafen, jedoch erst 2022 fällig waren.
In den erhaltenen Anzahlungen stecken die Zuweisungen und Zuschüsse, die noch nicht zugeordnet werden konnten. Die Kredite des Landes in Höhe von 1.728.268 Euro sind unter den Kreditverbindlichkeiten erfasst.

| Beschreibung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 37.310.368 | 5.435.649 | 15.459.627 | 16.415.093 | 39.190.587 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 von Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 von Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich | 32.559.448 | 5.207.449 | 14.536.907 | 12.815.093 | 34.365.558 |
| 2.5 vom Kreditinstituten | 4.750.920 | 228.200 | 922.720 | 3.600.000 | 4.825.029 |
| 3. Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Verbindl. a.Vorg.,die Kreditaufn. gleichkommen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Verbindl. aus Lieferung und Leistung | 1.877.500 | 1.748.845 | 128.655 | 0 | 2.535.487 |
| 6. Verbindl. aus Transferleistungen | 6.644 | 6.644 | 0 | 0 | 11.938 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 192.080 | 192.080 | 0 | 0 | 333.731 |
| 8. Erhaltene Anzahlungen | 1.904.591 | 1.904.591 | 0 | 0 | 1.059.307 |
| Summe aller Verbindlichkeiten | 41.291.183 | 9.287.809 | 15.588.282 | 16.415.093 | 43.131.050 |
| Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a | 0<br>1.662.179 | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>0 | 0<br>1.662.179 |

### 2.6.3 Forderungsspiegel

Der dem Anhang beizufügende Forderungsspiegel ist gem. § 47 Abs. 1 S. 2 KomHVO NRW in die Posten, die die Bilanz aufweisen muss, zu gliedern.

Forderungen in Höhe von 39.030,94 Euro wurden nach Abschluss von Insolvenzverfahren oder wegen der Ausschöpfung von Vollstreckungsmöglichkeiten bzw. Eintritt der Verjährung einzelwertberichtigt.
Die Methodik der Pauschalwertberichtigungen wurde 2021 umgestellt. Zum Einen war die Fortschreibung der bisherigen Liste sehr zeitaufwendig und zum Anderen wurden neue Kriterien für eine Abschreibung festgelegt, die erfahrungsgemäß zutreffender sind. Während bislang vor allem neue Insolvenzverfahren in die Berechnung der Abschreibungssummen einbezogen wurden, bestimmen nun das Alter der Forderungen und die Forderungsart das Abschreibungsvolumen. Diese Vorgehensweise wurde mit der Vollstreckungsstelle und dem Rechnungsprüfungsamt abgestimmt und wird im nächsten Jahresabschluss evaluiert. Zum 31.12.20 betrug die Summe der erfassten Pauschalwertberichtigungen 568.932,71 Euro. Zum 31.12.21 beträgt die Summe 663.919,31 Euro. Diese setzt sich ausschließlich aus säumigen Gewerbesteuern einschl. Nebenforderungen (630.028 Euro) und Hundesteuern einschließlich Nebenforderungen (33.891 Euro) zusammen.

In den Forderungen in Höhe von 352.337 Euro, die eine längere Restlaufzeit als 5 Jahre haben, sind die Forderungen eingerechnet, bei denen Aussetzung der Vollziehung angeordnet wurde. Aussetzung der Vollziehung wird in den Fällen angeordnet, bei denen ein Einspruch gegen den Gewerbesteuermessbetrag Aussicht auf Erfolg hat.

In den Forderungen sind 1.439.586 Euro Abwassergebühren enthalten, die zum 01.01.22 sofort ausgeglichen wurden. Die Umbuchung zwischen den Jahren 2021 und 2022 war erforderlich, weil der Verbrauchszeitraum und die Fälligkeitstermine für den Zahlungseingang zeitlich auseinanderfallen.
Weiterhin beinhaltet der Forderungsspiegel eine Summe in Höhe von 2.222.533 Euro gegenüber Anstellungskörperschaften aufgrund von Dienstherrenwechseln.
Die Summe aus den Forderungen für Gute Schule 2020 beträgt analog der Verbindlichkeit zum 31.12.21 1.728.268 Euro.
Die Forderungen gegenüber der Stadtentwicklungs- und Wirtschaftsförderungs-gesellschaft betragen 1.667.953 Euro (2020: 1.957.744 Euro (2019: 2.082.021 Euro, 2018: 2.295.639 Euro, 2017: 2.127.210 Euro; 2016: 1.670.918 Euro).

Im Jahresabschluss 2021 hat ein Abgleich zwischen der Auswertung von offenen Posten und den Forderungskonten stattgefunden. Hierbei sind Differenzen festgestellt worden, die berichtigt werden mussten. Zum verbesserten Nachweis wurden alle Forderungen mit einem Personenkonto verknüpft. Im Jahresabschluss für das Jahr 2022 werden die einzelnen Forderungen differenziert und näher überprüft.

| Beschreibung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres | Restlaufzeit bis zu 1 Jahr | mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre | mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | | | | | |
| 1. Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.986.794 | 6.626.221 | 8.236 | 352.337 | 6.608.399 |
| 2. Privatrechtliche Forderungen | 1.773.628 | 1.773.628 | | | 2.201.034 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 15.301 | 15.301 | | | -1.834 |
| Summe der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände | 8.775.722 | 8.415.150 | 8.236 | 352.337 | 8.807.599 |

## 2.6.4 Eigenkapitalspiegel

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres[1] EUR | Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses EUR | Verrechnung mit der allgem. Rücklage nach §44 Abs. 3 KomHVO im Haushalsjahr EUR | Veränderungen der Sonderrücklage EUR | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR | Bestand zum 31.12. des Haushaltjahres[2] EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 43.359.306 | | 212.665 | | | 43.571.971 |
| 1.2 Sonderrücklagen | 100.000 | | | | | 100.000 |
| 1.3 Ausgleichsrücklagen | 2.796.402 | 324.597 | | | | 3.110.993 |
| 1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 324.597 | | | | 2.793.756 | 2.793.756 |
| 1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |
| **Summe Eigenkapital** | 46.570.305 | 0 | 212.665 | 0 | 2.793.756 | 49.576.726 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | |

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.
2) Bestand vor Verrechnung des Jahresabschlusses

## **Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)**

| | 3. Vorjahr | Vorvorjahr | Vorjahr | Saldo |
|---|---|---|---|---|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | | | | |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 671.775 | 129.822 | 324.597 | 1.126.194 |
| Summe | 671.775 | 129.822 | 324.597 | 1.126.194 |

## 2.6.5 Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 010600B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 350,00 € | 0,00 € | |
| 010600B030 | Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 2.131,65 € | 2.089,02 € | |
| 010700I002 | Erneuerung Fahnenmaste Rathaus | 3.300,00 € | 2.791,74 € | |
| 011001B010 | Erwerb von Hard- und Software | 29.200,00 € | 0,00 € | |
| 011001B020 | Erneuerung städt. Telefonanlage/ Rechnugseingangsb | 6.933,25 € | 0,00 € | |
| 011304H255 | Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof | 1.012.888,39 € | 574.321,78 € | |
| 011304H448 | Sanierung Gymnasium | 148.107,67 € | 8.448,19 € | |
| 011304H556 | Erich Kästner Grundschule - Erweiterung OGS | 3.783,40 € | 2.023,53 € | |
| 011304H560 | Fahrradabstellanlage am Schul- und Sportzentrum | 23.965,15 € | 0,00 € | |
| 011304H562 | Rathaus - behindertengerechter Zugang | 3.332,00 € | 3.332,00 € | |
| 011304H571 | Erweiterung KiGa Merbeck | 25.000,00 € | 21.160,46 € | |
| 011304H577 | Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck | 250.582,18 € | 252.034,81 € | |
| 011304H579 | GS Beeck - Geräteraumtore Turnhalle | 6.548,87 € | 0,00 € | |
| 011304H581 | Errichtung "Grünes Klassenzimmer" | 1.608,00 € | 1.428,00 € | |
| 011304H764 | Neubau Feuerwache Wegberg | 1.748.920,00 € | 284.448,27 € | |
| 011304H916 | Photovoltaikanlage Philosophenweg 88 | 3.367,32 € | 0,00 € | |
| 011304H921 | Photovoltaikanlage Grundschule Wildenrath | 7.722,34 € | 0,00 € | |
| 011304H926 | Erweiterung KiGa Rabennest Harbeck | 15.000,00 € | 3.779,53 € | |
| 011304H927 | Photovoltaikanlage Kiga Rabennest Harbeck | 7.995,99 € | 0,00 € | |
| 011304H929 | Photovoltaikanlage KiGa Merbeck | 6.034,86 € | 0,00 € | |
| 011800B019 | Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc) | 6.279,50 € | 5.444,73 € | |
| 011800B022 | Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721 | 58.500,00 € | 0,00 € | |
| 011800B065 | Fahrzeug Spielplatzkontrolleur | 49.806,00 € | 46.500,00 € | |
| 011800B071 | Minibagger 5 to | 101.148,81 € | 92.225,00 € | |
| 011800B072 | 3-Seiten-Kippanhänger 10 to | 27.251,00 € | 26.705,98 € | |
| 011800B105 | Winterdienstaufbau für Fuß- und Schulwegen | 33.925,71 € | 33.925,71 € | |
| 011800B108 | Fahrzeug für den allg. Dienstgebrauch | 35.000,00 € | 0,00 € | |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | 45.000,00 € | 45.000,00 € | |
| 021000B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 3.261,20 € | 0,00 € | |
| 021500B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 6.524,77 € | 6.524,77 € | |
| 021500B107 | Erwerb HLF 20 LG Arsbeck | 362.849,47 € | 70.842,58 € | |

[9] Stichtag 23.07.22

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 021500B115 | Quad | 12.994,80 € | 12.994,80 € | |
| 021500B401 | Software Feuerwehr | 3.041,56 € | 0,00 € | |
| 030101B011 | Technische Ausstattung EDV | 1.152,43 € | 0,00 € | |
| 030102B011 | Technische Ausstattung EDV | 20.000,00 € | 2.254,38 € | |
| 030102B030 | GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 12.000,00 € | 8.447,26 € | |
| 030102H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 4.605,67 € | 4.605,67 € | |
| 030104B011 | Technische Ausstattung EDV | 3.000,00 € | 0,00 € | |
| 030104H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 3.083,34 € | 3.083,34 € | |
| 030105B011 | Technische Ausstattung EDV | 23.804,84 € | 7.029,40 € | |
| 030105H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 10.000,00 € | 6.009,63 € | |
| 030106B030 | Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 31.000,00 € | 7.369,57 € | |
| 030106H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 11.425,65 € | 7.538,96 € | |
| 030107B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 8.635,71 € | 8.463,00 € | |
| 030108B011 | Technische Ausstattung EDV | 41.000,00 € | 19.881,65 € | |
| 030108H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 20.000,00 € | 7.324,65 € | |
| 030109B011 | Techn. Ausstattung EDV | 42.000,00 € | 24.616,35 € | |
| 030109H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 3.919,24 € | 3.919,24 € | |
| 030110B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 9.714,16 € | 9.714,16 € | |
| 030110B011 | Technische Ausstattung EDV | 25.000,00 € | 14.729,91 € | |
| 030110B030 | Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 1.349,66 € | 0,00 € | |
| 030110H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 46.000,00 € | 0,00 € | |
| 030204I001 | Homepage Schulzenrum | 4.022,20 € | 0,00 € | |
| 060104B010 | Erwerb von Einrichtungsgegenständen | 5.556,99 € | 4.081,71 € | |
| 060201B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 2.113,42 € | 2.113,42 € | |
| 060201T002 | Neubau Skate- und Sportpark | 193.147,00 € | 192.301,76 € | |
| 090102I001 | Multifunktionsbereich Heuchterbruch | 60.000,00 € | 15.189,87 € | |
| 110200T101 | Grünannahmestelle | 1.958,52 € | 1.958,52 € | |
| 110301K143 | Kanalsanierung Grenzlandring | 352.859,41 € | 1.392,84 € | |
| 110301K144 | Kanalsanierung In Busch | 6.143,61 € | 1.719,17 € | |
| 110301K146 | Kanalsanierung Am Betelsberg | 2.049,58 € | 0,00 € | |
| 110301K147 | Kanalsanierung Forst/ Bruchstraße | 322.310,46 € | 206.559,47 € | |
| 110301K148 | Kanalsanierung Schillerstraße | 284.263,64 € | 272.990,02 € | |
| 110301K149 | Kanalsanierung Venloer Straße | 142.653,81 € | 2.795,43 € | |
| 110301K154 | Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr" | 205,16 € | 0,00 € | |
| 110301K155 | Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp" | 493,56 € | 0,00 € | |
| 110301K160 | Kanalsanierung Beethovenstraße | 12.802,01 € | 0,00 € | |
| 110301K161 | Kanalsanierung "Am Kreuz" | 10.835,02 € | 0,00 € | |
| 110301K162 | Kanalsanierung "Freiheider Straße" | 218.634,87 € | 156.291,79 € | |
| 110301K163 | Kanalsanierung "Im Kieroth" | 177.450,15 € | 171.785,64 € | |
| 110301K164 | Kanalsanierung "Fußbachstraße" | 159.423,74 € | 24.578,96 € | |

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 110301K165 | Kanalsanierung "Bergstraße" | 20.000,00 € | 16.441,96 € | |
| 110301K166 | Kanalsanierung "An der Gracht, Grachtst., Hauptstr | 18.484,18 € | 6.422,20 € | |
| 110301K167 | Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse" | 6.311,24 € | 2.653,26 € | |
| 110301K169 | Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins | 30.158,46 € | 1.777,18 € | |
| 110301K193 | Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 7.559,65 € | 2.693,52 € | |
| 110301K202 | Sanierung PW-Rickelrath | 6.661,63 € | 0,00 € | |
| 110301T100 | Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen | 21.743,20 € | 3.617,12 € | |
| 110301T124 | Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk-u.Steuertechnik | 161.956,42 € | 113.112,72 € | |
| 110301T133 | Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg | 26.100,20 € | 0,00 € | |
| 110301T140 | Ertüchtigung Rechengebäude KA Wegberg | 20.030,17 € | 4.403,00 € | |
| 110301T510 | KA Wegberg Erneuerung Sandfilter; Nachklärbecken | 54.850,97 € | 54.850,97 € | |
| 110301T512 | KA Wegberg Nitrifikation / Gebläsestation | 578.589,40 € | 352.992,23 € | |
| 110301T521 | Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung | 50.000,00 € | 0,00 € | |
| 120101S001 | Ausbau und Umbau von Straßen | 9.788,46 € | 0,00 € | |
| 120101S035 | Sani. Freiheider Str. (Krankenhausstr. - Am Bahnho | 93.696,85 € | 93.696,85 € | |
| 120101S040 | Sanierung In Gripekoven | 52.639,77 € | 49.573,48 € | |
| 120101S050 | Sanierung Rebhuhnweg | 10.800,44 € | 0,00 € | |
| 120101S054 | Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim | 79.676,32 € | 74.485,91 € | |
| 120101S056 | Sanierung Straße Rathausplatz | 833,00 € | 0,00 € | |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | 69.666,00 € | 0,00 € | |
| 120101S202 | Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr. | 25.000,00 € | 0,00 € | |
| 120101S203 | Errichtung Wartehallen | 205.069,47 € | 141.781,32 € | |
| 120101S920 | Neubau Brücke Bischofsmühle | 2.427,36 € | 0,00 € | |
| 120203S001 | Erweiterung Straßenbeleuchtung | 9.119,92 € | 2.648,94 € | |
| 120203S002 | Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | 143.713,21 € | 83.876,57 € | |
| 130500H103 | Urnenstelen Friedhof Beeck | 40.000,00 € | 37.140,39 € | |
| 130500H104 | Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a. | 33.135,89 € | 33.135,89 € | |
| 130500S100 | Erneuerung Friedhofswege | 77.187,86 € | 5.279,69 € | |
| 140101I001 | Maßnahmen Klimaschutz | 16.984,56 € | 0,00 € | |
| 150101I001 | Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing | 5.000,00 € | 2.001,00 € | |
| 150103I100 | Erwerb von Straßenland | 1.708,00 € | 0,00 € | |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 8.487,56 € | 0,00 € | |

| Investition Nr.: | Name | Ermächtigungs-übertragungen | Hiervon Auszahlungen in 2022[9] | Prozentwert |
|---|---|---|---|---|
| 150103I301 | Erschließung Baugebiet Hessenfeld | 96.745,04 € | 8.375,54 € | |
| 150103I302 | Erschließung Gewerbegebiet Rath-Anhoven | 137.898,15 € | 0,00 € | |
| 150103I303 | Erschließung Baugebiet Uevekoven | 44.031,60 € | 553,50 € | |
| 150103I306 | Erschließung Baugebiet "Wohnen an der Schwalm" | 86.598,34 € | 6.303,78 € | |
| **Ergebnis** | | **8.579.621,06 €** | **3.782.583,69 €** | **44,09%** |

## 3. Lagebericht

### 3.1 Allgemeines

Nach § 95 Absatz 1 der GO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 KomHVO NRW so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.
Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 52 Abs. 1 KomHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

### 3.2 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme beträgt nun 197.266.793 Euro (31.12.10: 211.217.693 Euro).

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

**Bilanz im Jahresvergleich**

| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19) | 1.605.155 | 2.676.718 | 1.071.563 |
| 1 - Anlagevermögen | 182.538.077 | 182.415.776 | -122.301 |
| 1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.673 | 47.292 | -10.381 |
| 1.2 - Sachanlagen | 179.714.277 | 179.600.356 | -113.921 |
| 1.3 - Finanzanlagen | 2.516.136 | 2.518.136 | 2.000 |
| 2 - Umlaufvermögen | 9.777.000 | 11.787.917 | 2.010.917 |
| 2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8.807.599 | 8.775.723 | -31.876 |
| 2.4 - Liquide Mittel | 969.401 | 3.012.194 | 2.042.793 |
| 3 - Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.869 | 386.381 | 13.512 |
| **Summe Aktiva** | **194.293.101** | **197.266.793** | 2.973.692 |

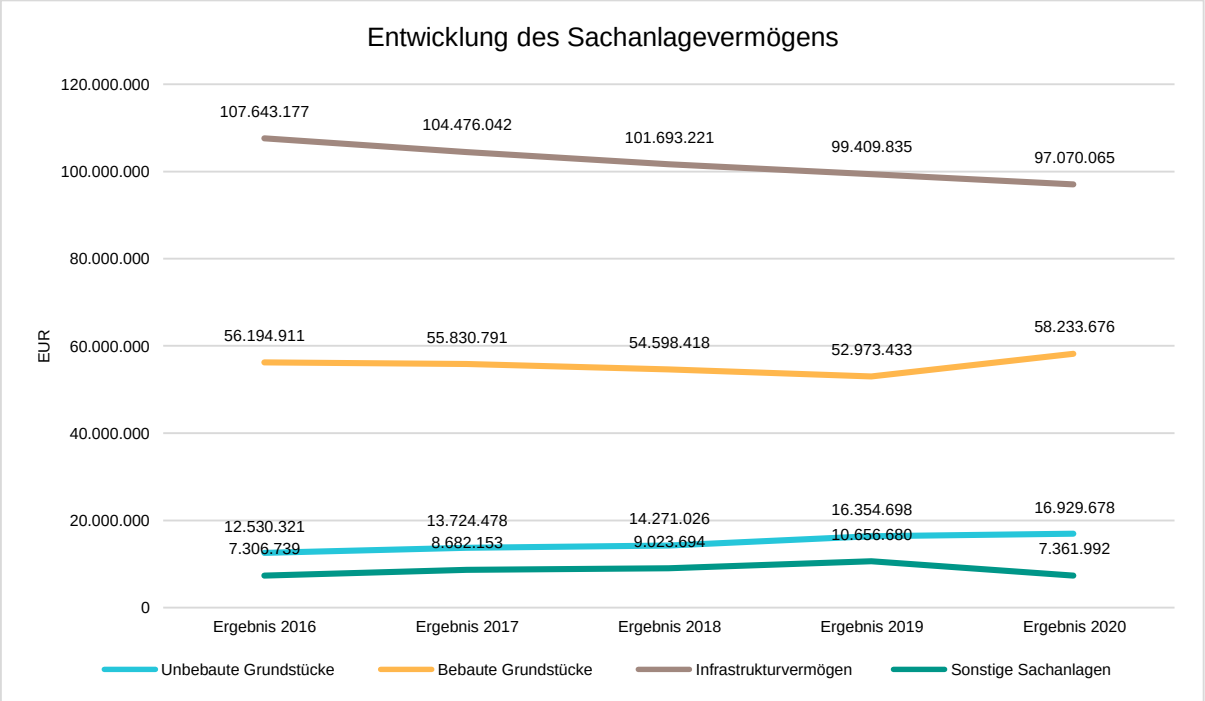
| Bilanzposition | 2020 | 2021 | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 1 - Eigenkapital | 46.570.299 | 49.724.520 | 3.154.221 |
| 1.1 - Allgemeine Rücklage | 43.359.306 | 43.571.971 | 212.665 |
| 1.2 - Sonderrücklagen | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 1.3 - Ausgleichsrücklage | 2.786.403 | 3.110.993 | 324.590 |
| 1.4 - Jahresergebnis | 324.590 | 2.793.756 | 2.469.167 |
| 2 - Sonderposten | 63.222.081 | 64.024.646 | 802.565 |
| 2.1 - für Zuwendungen | 39.549.451 | 40.568.997 | 1.019.546 |
| 2.2 - für Beiträge | 16.695.376 | 16.238.114 | -457.262 |
| 2.3 - für den Gebührenausgleich | 1.457.858 | 1.869.146 | 411.288 |
| 2.4 - Sonstige Sonderposten | 5.519.396 | 5.348.388 | -171.008 |
| 3 - Rückstellungen | 37.153.038 | 37.691.090 | 538.052 |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen | 33.593.780 | 34.256.687 | 662.907 |
| 3.3 - Instandhaltungsrückstellungen | 1.617.594 | 1.435.306 | --182.288 |
| 3.4 - Sonstige Rückstellungen | 1.941.664 | 2.146.897 | 205.233 |
| 4 - Verbindlichkeiten | 43.131.050 | 41.291.183 | -1.839.867 |
| 4.2 - Kredite für Investitionen | 39.190.587 | 37.310.368 | -1.880.219 |
| 4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.535.487 | 1.877.500 | -657.987 |
| 4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 11.938 | 6.644 | -5.294 |
| 4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen | 333.731 | 192.080 | -141.651 |
| 4.8 - Erhaltene Anzahlungen | 1.059.307 | 1.904.591 | 845.284 |
| 5 - Passive Rechnungsabgrenzung | 4.216.633 | 4.535.354 | 318.721 |
| **Summe Passiva** | **194.293.101** | **197.266.793** | 2.973.692 |

## Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

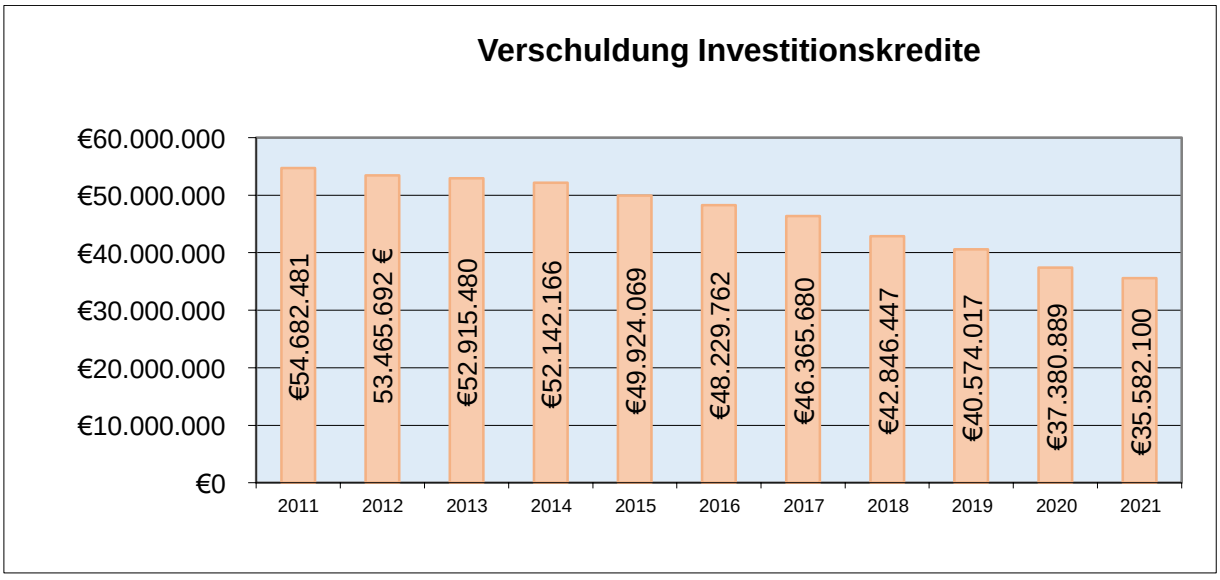
| Bilanzposition | 2020 in Euro | 2021 in Euro | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| **1.2 - Sachanlagen** | **179.714.277** | **179.600.356** | **-113.921** |
| 1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 16.929.678 | 16.947.322 | 17.643 |
| 1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 58.403.706 | 58.204.320 | -199.387 |
| 1.2.3 - Infrastrukturvermögen | 97.092.346 | 93.634.431 | -3.457.915 |
| 1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.887 | 50.651 | -7.236 |
| 1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419 | 366 | -53 |
| 1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708 | 2.969.446 | 237.738 |

| Bilanzposition | 2020 in Euro | 2021 in Euro | Veränderung absolut |
|---|---|---|---|
| 1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128 | 1.687.459 | 272.330 |
| 1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403 | 6.106.362 | 3.022.959 |




## Entwicklung der Verschuldung

Die folgenden Diagramme zeigen die Entwicklung der Investitionskreditverbindlichkeiten der Jahre von 2011 – 2021:



| | 31.12. | Neuverschuldung | Kassenkredite zum 31.12. | Gesamt-verschuldung | Zins-aufwendungen (Investitions-kredite) | Zins-aufwendungen (Kassenkredite) | zusammen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2011 | 53.465.692 € | 1.216.789 € | 3.000.000 € | 57.682.481 € | 2.089.904 € | 24.939 € | 2.114.843 € |
| 2012 | 54.682.481 € | - 1.239.412 € | 4.500.000 € | 57.943.069 € | 1.936.904 € | 30.891 € | 1.967.794 € |
| 2013 | 53.443.069 € | - 527.589 € | 6.000.000 € | 58.915.480 € | 1.911.402 € | 22.279 € | 1.933.681 € |
| 2014 | 52.915.480 € | - 773.314 € | 8.000.000 € | 60.142.166 € | 1.795.471 € | 41.050 € | 1.836.521 € |
| 2015 | 52.142.166 € | - 2.218.097 € | 6.000.000 € | 55.924.069 € | 1.625.420 € | 15.006 € | 1.640.426 € |
| 2016 | 49.924.069 € | - 1.694.307 € | 2.000.000 € | 50.229.762 € | 1.429.678 € | 6.062 € | 1.435.740 € |
| 2017 | 48.229.762 € | - 1.864.082 € | - € | 46.365.680 € | 1.261.207 € | 3.024 € | 1.264.231 € |
| 2018 | 46.365.680 € | - 3.519.233 € | - € | 42.846.447 € | 1.046.138 € | 1.618 € | 1.047.756 € |
| 2019 | 42.846.447 € | - 2.272.431 € | - € | 40.574.016 € | 881.124 € | - 170 € | 880.954 € |
| 2020 | 40.574.016 € | - 3.193.127 € | - € | 37.380.889 € | 641.133 € | - 3.924 € | 637.209 € |
| 2021 | 37.380.889 € | - 1.798.789 € | - € | 35.582.100 € | 552.058 € | - 6.616 € | 545.441 € |

Die Investitions-Kreditverbindlichkeiten wurden in 2021 um 1,8 Mio € abgebaut. Zu den oben aufgeführten Investitionskrediten sind statistisch noch 1.728.268 € Kreditmittel vom Land aus Gute Schule 2020 zuzurechnen, für die jedoch keine Tilgungsleistung übernommen werden muss. Der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung blieb zum Bilanzstichtag bei 0 €. Darüberhinaus wurde noch ein relativ hoher Bestand an liquiden Mitteln vorgehalten. Dieser konnte kurzfristig nicht zur weiteren Abtragung eingesetzt werden, sondern verbessert zunächst kurzfristig den Kassenbestand. In 2022 war nämlich wieder eine Aufnahme von Liquiditätskrediten notwendig.

Die Kreditverbindlichkeiten konnten insgesamt aufgrund des positiven Finanzergebnisses abgebaut werden. Hierdurch, sowie durch zinsgünstigere Umschuldungen konnte die Zinslast weiter gesenkt werden. Im Kreditportfolio sind sowohl langfristige als auch mittel- und kurzfristige Zinsbindungen enthalten, sodass die Kreditstruktur ausgeglichen und das Zinsänderungsrisiko beherrschbar bleibt.

Für Liquiditätskredite werden mittlerweile vom Land NRW Negativzinsen gezahlt. Für ein Bankguthaben ab 1.000.000 Euro waren hingegen „Strafzinsen“ zu zahlen. Aus diesem Grund wird in der Regel versucht, keine hohen Kontoüberschüsse zu halten.

Nach einem negativen Kreditsaldo im Jahr 2014 zeigt sich in den positiven Finanzergebnissen 2015 - 2021 eine spürbare Entlastung. Allerdings geht das positive Finanzergebnis mit aufgeschobenen Sanierungen einher, sodass deshalb mit einer Verschlechterung der Finanzlage zu rechnen ist.

Die Höhe der Verbindlichkeiten und des Vermögens stehen üblicherweise in Beziehung zueinander. Ein schlechter Zustand des Anlagevermögens deutet auf einen Sanierungsbedarf und in der Folge auf anstehende Investitionsmaßnahmen hin. Absehbare Reinvestitionen werden zu einem erheblichen Anteil durch Fremdkapital finanziert. Je schlechter der Zustand des Anlagevermögens ist, umso höher ist das Risiko zukünftiger Haushaltsbelastungen. Über das Problem der Zustandsbewertung des Anlagevermögens wurde in vorherigen Abschnitten berichtet.

Der Zinsmarkt hat sich im Jahr 2022 gewandelt, die Zinssätze ziehen merklich an, hierdurch entstehen bei den nächsten Umschuldungen und Neukreditaufnahmen neue Zinskosten, die den Haushalt wieder stärker belasten.

## 3.3 Ergebnislage

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.793.756 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von -1.490.748 Euro beträgt die Veränderung 4.284.504Euro.

### Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.
Trotz der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

### Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

## Ergebnis im Vergleich

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 | 60.305.723 | 65.380.266,46 | 5.074.543,64 | 8,41 |
| Ordentliche Aufwendungen | 59.884.962,59 | 64.787.572 | 63.058.546,50 | -1.729.025,96 | -2,67 |
| **Ordentliches Ergebnis** | **-671.188,49** | **-4.481.850** | **2.321.719,96** | **6.803.569,60** | **151,80** |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |
| **Finanzergebnis** | **-609.376,62** | **-768.000** | **-599.527,14** | **168.472,86** | **21,94** |
| **Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit** | **-1.280.565,11** | **-5.249.850** | **1.722.192,82** | **6.972.042,46** | **132,80** |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |
| **Außerordentliches Ergebnis** | **1.605.154,69** | **3.759.102** | **1.071.563,46** | **-2.687.538,54** | **-71,49** |
| **Jahresergebnis** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.793.756,28** | **4.284.503,92** | **287,41** |
| **Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** | **324.589,58** | **-1.490.748** | **2.793.756,28** | **4.284.503,92** | **287,41** |

## Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -599.527 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 9.849 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 168.473 Euro verändert.

**Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 1.722.193 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 3.002.758 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 6.972.042 Euro.

## Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

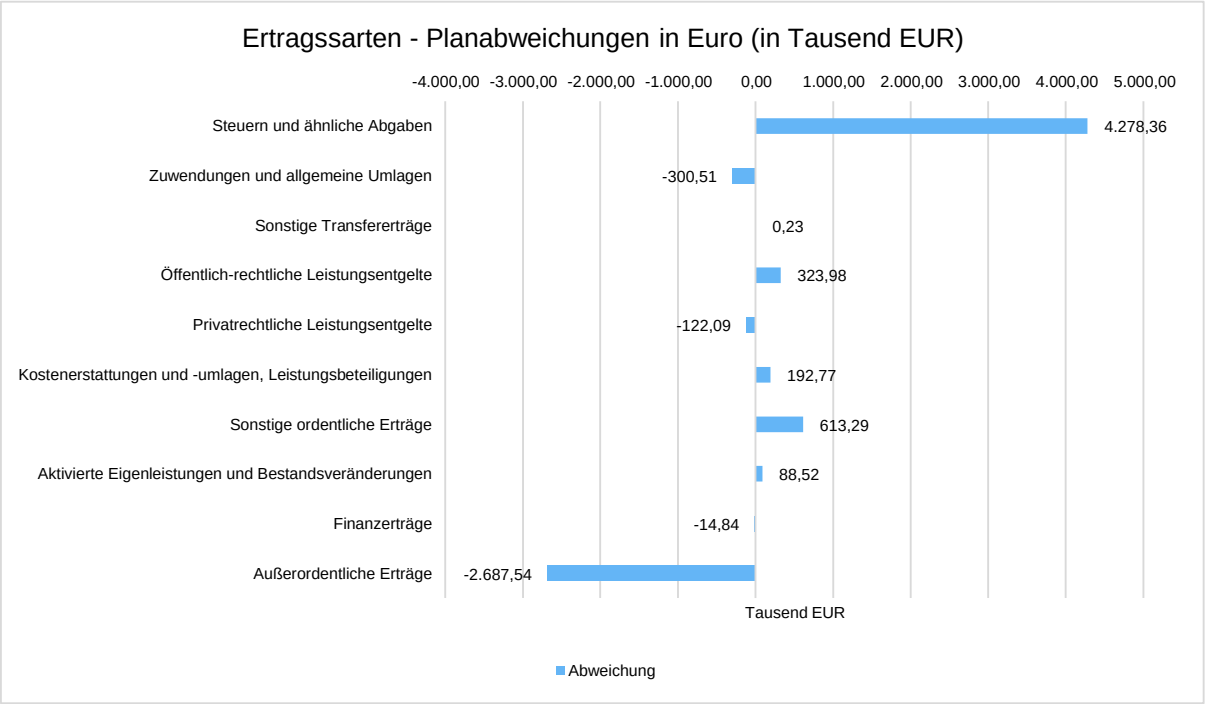
| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 | 14,32 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50 | 15.146.521 | 14.846.007,17 | -300.513,69 | -1,98 |
| Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500 | 2.729,06 | 229,06 | 9,16 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748 | 12.707.723,39 | 323.975,09 | 2,62 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790 | 398.701,10 | -122.088,90 | -23,44 |
| Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen | 353.215,15 | 283.214 | 475.980,19 | 192.766,19 | 68,06 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.851 | 2.298.136,86 | 613.286,20 | 36,40 |
| Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 422.837,96 | 399.000 | 487.524,98 | 88.524,98 | 22,19 |
| **Ordentliche Erträge** | **59.213.774,10** | **60.305.723** | **65.380.266,46** | **5.074.543,64** | **8,41** |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |
| **Summe** | **60.886.192,89** | **64.137.325** | **66.509.493,10** | **2.372.168,28** | **3,70** |

Die Erträge insgesamt weichen um 5.623.300 Euro vom Vorjahresergebnis und um 2.372.168 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 6.166.492 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 5.074.543 Euro.

## Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:

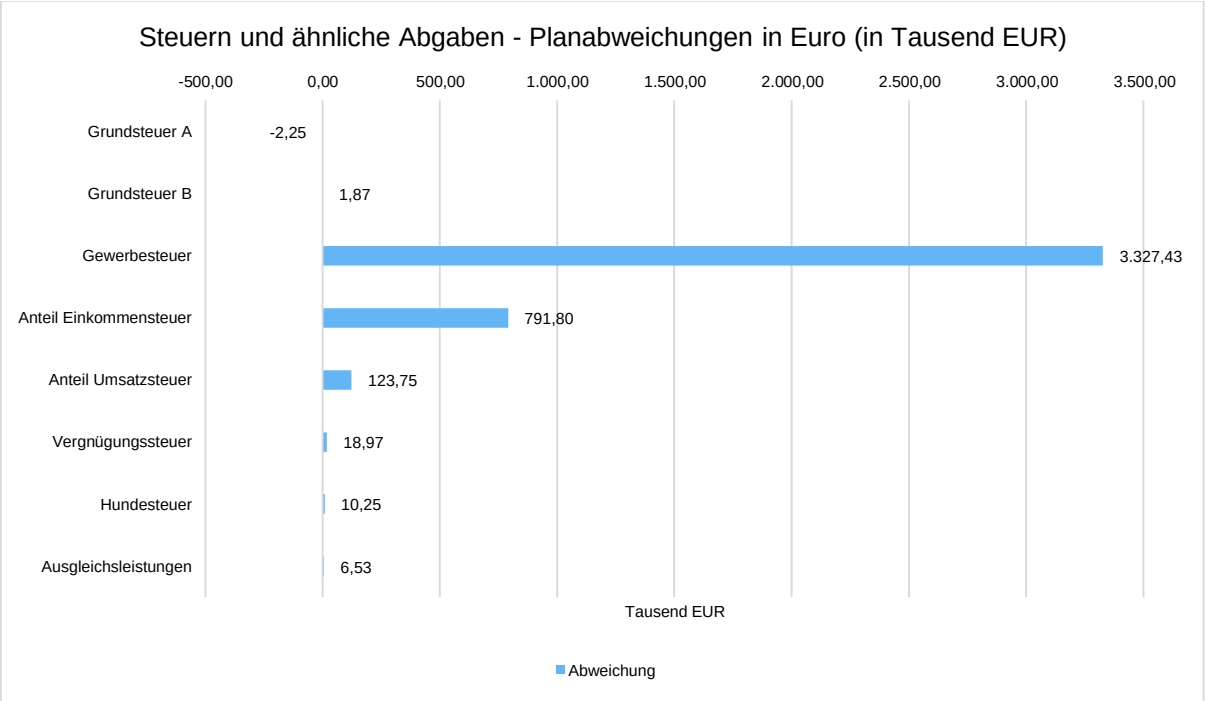



## Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 108.210,84 | 110.000 | 107.750,74 | -2.249,26 | -2,04 |
| Grundsteuer B | 4.766.367,78 | 5.000.000 | 5.001.874,19 | 1.874,19 | 0,04 |
| Gewerbesteuer | 7.552.018,51 | 6.800.000 | 10.127.433,75 | 3.327.433,75 | 48,93 |
| Anteil Einkommensteuer | 14.294.203,83 | 14.674.686 | 15.466.486,61 | 791.800,61 | 5,40 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.648.364,10 | 1.471.769 | 1.595.522,28 | 123.753,28 | 8,41 |
| Vergnügungssteuer | 78.352,39 | 50.000 | 68.968,78 | 18.968,78 | 37,94 |
| Hundesteuer | 346.424,08 | 347.000 | 357.249,01 | 10.249,01 | 2,95 |
| Ausgleichsleistungen | 1.253.459,36 | 1.431.644 | 1.438.178,35 | 6.534,35 | 0,46 |
| **Summe Steuern und ähnliche Abgaben** | **30.047.400,89** | **29.885.099** | **34.163.463,71** | **4.278.364,71** | **14,32** |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:




Nachfolgend ist eine Statistik von November 2021 zur bundesweiten Gewerbesteuerentwicklung abgebildet. „Die Einnahmen der nordrhein-westfälischen Städte und Gemeinden aus Gewerbesteuern lagen bei rund 13 Milliarden Euro. Dies waren rund drei Milliarden Euro beziehungsweise 30 Prozent mehr im Jahr mit 10,2 Milliarden Euro. Gegenüber 2019 sind die Gewerbesteuereinnahmen der NRW-Kommunen um 4,5 Prozent gestiegen. Somit liegen die Gewerbesteuereinnahmen nach dem pandemiebedingten Einbruch im Jahr 2020 über dem Niveau der Jahre 2017 mit 12,5 Milliarden Euro, 2018 mit 12,7 Milliarden Euro und 2019 mit 12,8 Milliarden Euro.“[10]




[10] Städte- und Gemeinderat, Heft Juni 2022

## Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.007.127 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -300.514 Euro.

Die Schlüsselzuweisungen sind höher ausgefallen als im Jahr 2020. Immer noch sinkt die Schülerzahl weiter, dies wirkt sich nachteilig auf die Höhe der Schlüsselzuweisungen aus.[11]

Von den geplanten Bundesmittel zum Digitalpakt in Höhe von 431.400 Euro wurden lediglich 67.225 Euro abgerufen.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen lag im Produkt 14 01 01 Lokale Agenda eine Planabweichung von -200.000 Euro vor, weil die eingeplanten Mittel für den Klimaschutz als in Aussicht gestellte Pauschale vom Land nicht eingegangen sind.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Schlüsselzuweisungen | 7.122.641,17 | 8.406.170 | 8.224.671,61 | -181.498,39 | -2,16 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 3.327.408,62 | 3.734.477 | 3.766.602,98 | 32.125,98 | 0,86 |
| Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen | 1.891.763,62 | 2.009.947 | 2.006.840,23 | -3.106,63 | -0,15 |
| Sonstige Zuwendungen und Umlagen | 1.497.067,09 | 995.927 | 847.892,35 | -148.034,65 | -14,86 |
| Summe Zuweisungen | 13.838.880,50 | 15.146.521 | 14.846.007,17 | -300.513,69 | -1,98 |

## Sonstige Ertragsarten

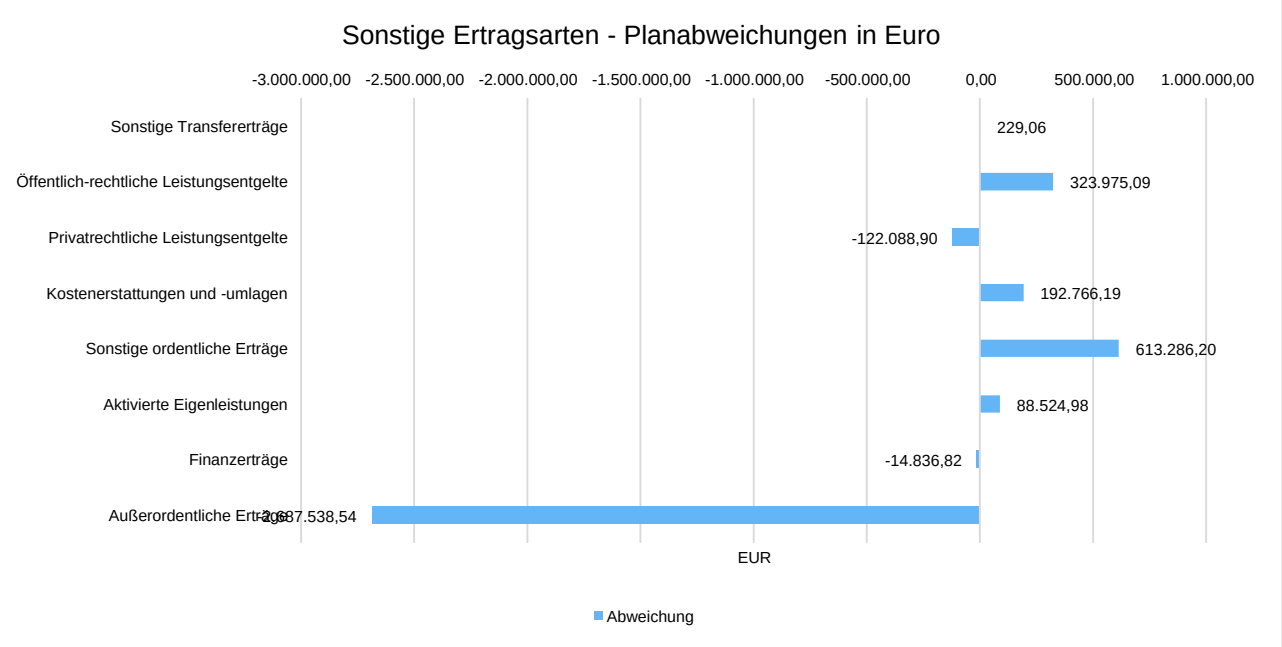
[11]

| Jahr | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Schülerzahl | 2.686 | 2.582 | 2.517 | 2.533 | 2.406 | 2.228 | 2.156 | 2.124 |

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500 | 2.729,06 | 229,06 | 9,16 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748 | 12.707.723,39 | 323.975,09 | 2,62 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790 | 398.701,10 | -122.088,90 | -23,44 |
| Kostenerstattungen und -umlagen | 353.215,15 | 283.214 | 475.980,19 | 192.766,19 | 68,06 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.851 | 2.298.136,86 | 613.286,20 | 36,40 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000 | 487.524,98 | 88.524,98 | 22,19 |
| Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500 | 57.663,18 | -14.836,82 | -20,46 |
| Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 | -71,49 |

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im einzelnen dargestellt:




Die öffentlich-rechtlichen Entgelte sind höher ausgefallen als geplant. Die wesentlichen Abweichungen sind:

| Konto | Bezeichung | Planansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 431120 | Verwaltungsgebühren Bau | 200.000 € | 280.005 € | - 80.005 € |
| 432160 | Benutzunggebühren Abwasser | 7.626.268 € | 7.863.175 € | -236.907 € |
| 438100 | Erträge aus der Aufl. von Sopo für Gebührenausgleich | 358.335 € | 17.764 € | 340.571 € |

Die relativ hohe Abweichung in der Kontengruppe sonstige ordentliche Erträge kommt insbesondere durch folgende Einzelkonten zustande:

| Konto | Bezeichung | Planansatz | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 4511* | Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser | 1.247.420 € | 1.358.158 € | -110.738 € |
| 454127 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken | 243.681 € | - € | 243.681 € |
| 458100 | Erträge aus Zuschreibungen durch Ansprüche gg. Anstellungskörperschaften | - € | 296.945 € | -296.945 € |
| 458200 | Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellugen | - € | 340.382 € | -340.382 € |

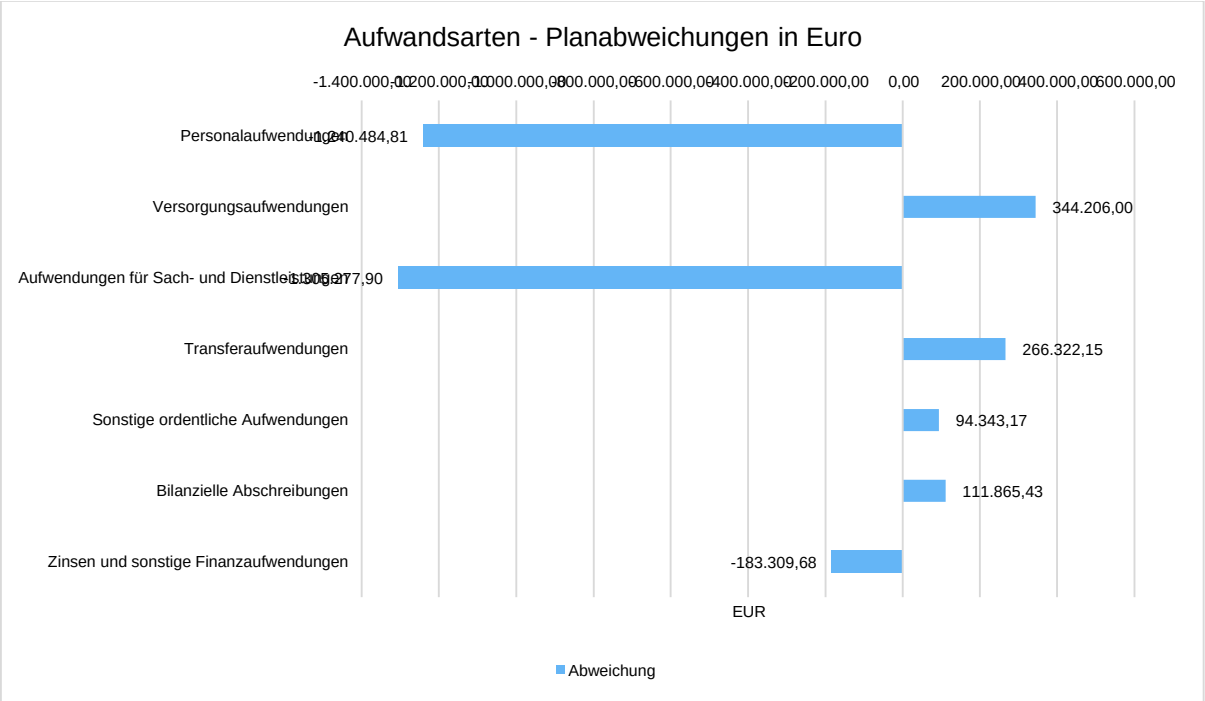
Die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen sind mit 487.524 Euro um 88.254 Euro höher ausgefallen als geplant. Diese Erträge wurden im Jahresvergleich deutlich gesteigert.

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

**Aufwandsarten im Überblick**

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Personalaufwendungen | 13.816.667,06 | 15.186.716 | 13.946.231,30 | -1.240.484,81 | -8,17 |
| Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 | 2.056.813 | 2.401.019,00 | 344.206,00 | 16,73 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.415,54 | 13.327.328 | 12.063.250,10 | -1.264.077,90 | -9,48 |
| Transferaufwendungen | 23.141.348,58 | 23.987.599 | 24.253.920,73 | 266.322,15 | 1,11 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.566.909 | 3.620.052,51 | 53.143,17 | 1,49 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207 | 6.774.072,86 | 111.865,43 | 1,68 |
| **Ordentliche Aufwendungen** | **59.884.962,59** | **64.787.572** | **63.058.546,50** | **-1.729.025,96** | **-2,67** |
| **Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand** | **59.884.962,59** | **64.787.572** | **63.058.546,50** | **-1.729.025,96** | **-2,67** |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |
| **Summe Aufwand** | **60.561.603,31** | **65.628.072** | **63.715.736,82** | **-1.912.335,64** | **-2,91** |

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:




Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.154.133,51 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 63.715.736,82 Euro weichen um -1.912.335,64 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.173.583,91 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.729.025,96 Euro.

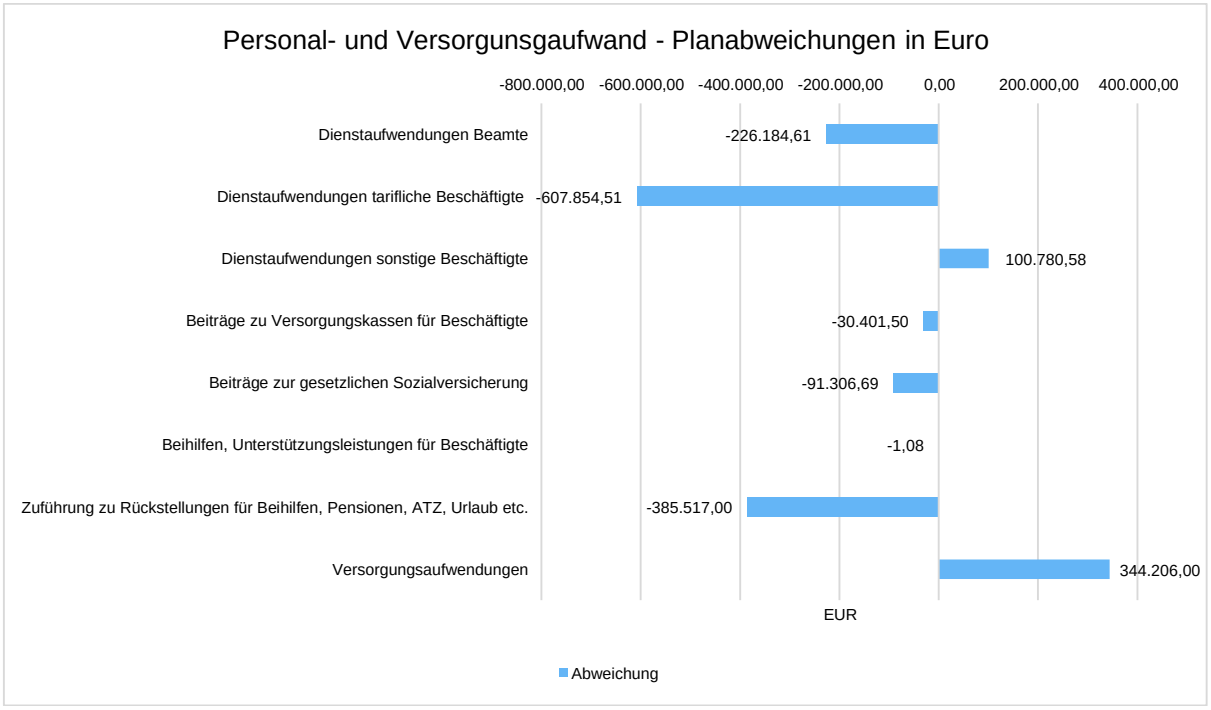
## Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Dienstaufwendungen Beamte | 1.922.717,01 | 2.211.676 | 1.985.491,01 | -226.184,61 | -10,23 |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte | 8.241.829,72 | 9.230.111 | 8.622.256,54 | -607.854,51 | -6,59 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 48.969,93 | 0 | 100.780,58 | 100.780,58 | -- |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 642.376,42 | 705.241 | 674.839,28 | -30.401,50 | -4,31 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 1.685.074,46 | 1.871.318 | 1.780.010,97 | -91.306,69 | -4,88 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 115.764,52 | 121.176 | 121.174,92 | -1,08 | -0,00 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc. | 1.159.935,00 | 1.047.195 | 661.678,00 | -385.517,00 | -36,81 |

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| **Personalaufwendungen** | **13.816.667,06** | **15.186.716** | **13.946.231,30** | **-1.240.484,81** | **-8,17** |
| **Versorgungsaufwendungen** | **1.348.553,00** | **2.056.813** | **2.401.019,00** | **344.206,00** | **16,73** |
| **Personal- und Versorgungsaufwand** | **15.165.220,06** | **17.243.529** | **16.347.250,30** | **-896.278,81** | **-5,20** |

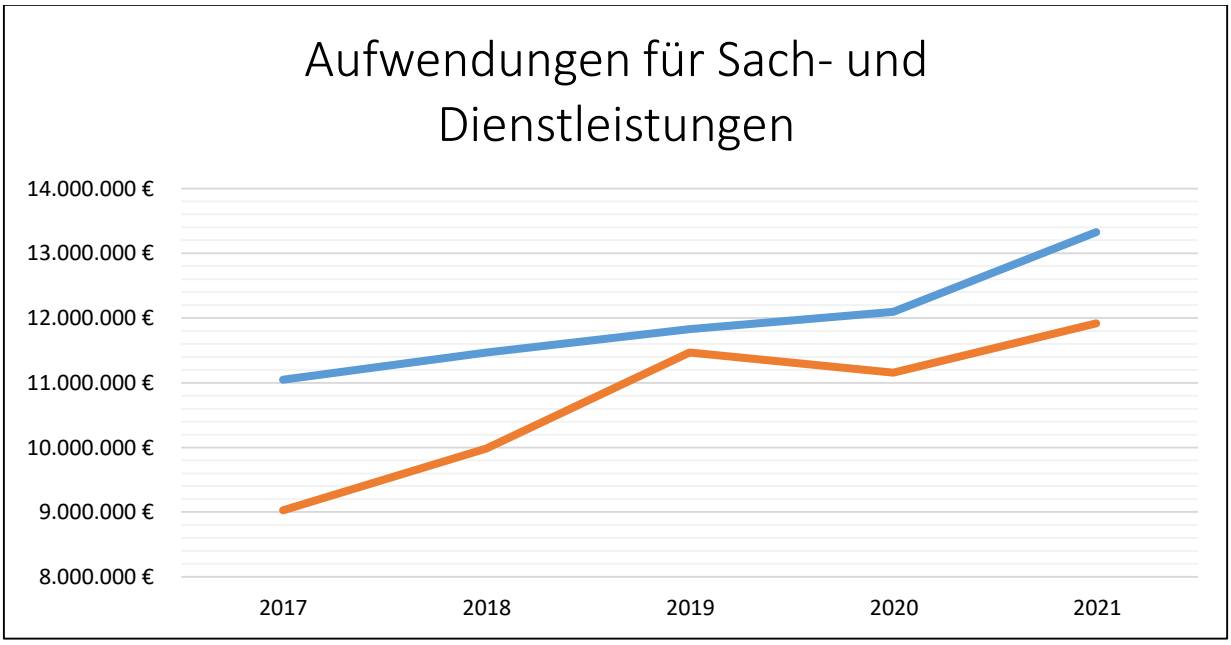
Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:




## Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 11.915.450 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 759.034 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -1.453.078 Euro.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Plan** | 11.044.868 € | 11.465.555 € | 11.828.629 € | 12.093.840 € | 13.327.328 € |
| **Ist** | 9.028.258 € | 9.982.945 € | 11.468.228 € | 11.156.416 € | 12.063.250 € |




Nachfolgend wir der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen | 6.472.092,61 | 7.245.353 | 7.061.656,88 | -183.696,11 | -2,54 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen | 827.452,40 | 1.135.900 | 1.154.371,90 | 18.471,90 | 1,63 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 3.856.870,53 | 4.946.075 | 3.847.221,32 | -1.098.853,69 | -22,22 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207 | 6.774.072,86 | 111.865,43 | 1,68 |

Im Bereich der Instandhaltungen handelt es sich bei den Minderaufwendungen in der Regel um verschobene Maßnahmen. Die Bewirtschaftungskosten waren im Hochbau deutlich höher als angenommen. Beim Bauhof wurde der Ansatz für die Haltung von Fahrzeugen um ca. 108.000 Euro (54 %) überschritten.

| Konto | Ansatz | ÜPL/ APL | Ergebnis | Abweichung |
|---|---|---|---|---|
| 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.364.185 € | -49.981 € | 1.095.436 € | 268.749 € |
| 522110 Instandhaltung Abwasserkanäle | 500.000 € | 0 € | 734.857 € | 234.857 € |
| 522111 Instandhaltung Kläranlagen | 480.000 € | 100.000 € | 472.010 € | 7.990 € |
| 522120 Instandhaltung Straßen | 200.000 € | 0 € | 120.710 € | 79.290 € |
| 522121 Instandhaltung Straßen durch Dritte | 200.000 € | 17.802 € | 245.764 € | -45.764 € |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 522122 Instandhaltung Wirtschaftswege | 45.000 € | 0 € | 25.305 € | 19.695 € |
| 522123 Instandhaltung Brücken | 60.000 € | 0 € | 31.342 € | 28.658 € |
| 522140 Instandhaltung Friedhöfe | 80.000 € | 0 € | 76.441 € | 3.559 € |
| 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.615.853 € | 0 € | 1.849.000 € | -233.147 € |
| 524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle | 450.000 € | 0 € | 435.911 € | 14.089 € |
| 524181 Bewirtschaftung Kläranlagen | 1.138.000 € | 0 € | 1.061.287 € | 76.713 € |
| 525100 Haltung von Fahrzeugen | 348.000 € | 30.000 € | 408.321 € | -60.321 € |

Die Aufwendungen für Planungskosten lagen erneut weit unter dem Ansatz (-320.000 €), weil die Bebauungspläne nicht in der vorgesehenen Zeitplanung fortgeschritten sind bzw. beauftragt wurden (-256.670 Euro). Die Planungen im Bereich des Straßenbaus sind um 24.727 Euro höher als der Planansatz von 20.000 Euro ausgefallen.

Die Bewirtschaftungskosten hängen davon ab, wieviel Heizenergie, Wasser oder zum Beispiel Strom für den Betrieb der Pumpstationen benötigt wird und wie hoch die Preise für die Rohstoffe sind. Mit 2.237.742 Euro (2020: 1.756.646 Euro, 2019: 1.833.639 Euro, 2018: 1.690.097 Euro, 2017: 1.619.274 Euro, 2016: 1.777.421 Euro) liegen die Aufwendungen deutlich oberhalb des Vorjahres. In der Summierung mit den Bewirtschaftungskosten für die gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasser und Abfall sind 3.747.715 Euro Bewirtschaftungskosten angefallen (Vorjahr: 3.364.240 Euro).

| Beschreibung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|
| Schülerbeförderung Grundschule | 181.478 € | 120.000 € | 179.138 € | -59.138 € |
| Schülerbeförderung Hauptschule | 38.863 € | 70.000 € | 44.968 € | 25.032 € |
| Schülerbeförderung Realschule | 101.812 € | 120.000 € | 82.089 € | 37.911 € |
| Schülerbeförderung Gymnasium | 99.395 € | 130.000 € | 99.646 € | 30.354 € |
| Schülerbeförderung Förderschulen/Inklusion | 116.965 € | 150.000 € | 149.278 € | 722 € |

Die Planansätze bei den Schülerbeförderungskosten sind wie schon im letzten Jahr relativ ungenau und entsprechen kaum den Ergebnissen.

Im Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler liegen relativ hohe Planabweichungen vor. Bei den Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für Betreuungsmaßnahmen Ganztag um 184.571 überschritten, obwohl Mehrerträge vom Land für die OGS zu verbuchen waren (+163.928 Euro).
Das Land hat für Belastungsausgleiche für ein weiteres Schuljahr beim Gymnasium als auch zusätzliche Fördermittel für Endgeräte erstattet, die hier zu einem ungeplanten Mehrertrag in Höhe von ca. 224.000 Euro führen.

## Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 24.253.921 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 1.112.572,15 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 266.322 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 668.675,16 | 695.945 | 668.414,88 | -27.530,12 | -3,96 |
| Sozialtransferaufwendungen | 175.402,34 | 197.600 | 150.314,11 | -47.285,89 | -23,93 |
| Steuerbeteiligungen | 574.745,02 | 549.654 | 822.429,21 | 272.775,63 | 49,63 |
| Allgemeine Umlagen | 21.304.598,06 | 22.067.780 | 22.191.496,53 | 123.716,53 | 0,56 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 417.928,00 | 476.620 | 421.266,00 | -55.354,00 | -11,61 |
| **Summe Transferaufwendungen** | **23.141.348,58** | **23.987.599** | **24.253.920,73** | **266.322,15** | **1,11** |

Bei den Transferaufwendungen weicht die Jugendamtsumlage um -128.469 Euro vom Planansatz ab. Außerdem ist die Gewerbesteuerumlage um 272.776 Euro stärker ausgefallen, weil die Gewerbesteuererträge entsprechend hoch waren.

Die Finanzierungsbeteiligung zum Fonds Deutsche Einheit ist seit dem Jahr 2020 weggefallen.

## Sonstige Aufwendungen

| | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.566.909 | 3.620.052,51 | 53.143,17 | 1,49 |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500 | 657.190,32 | -183.309,68 | -21,81 |

Bei der Kontengruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind höhere Forderungsabschreibungen verbucht worden, sodass eine Planverschlechterung von 84.017 Euro ausgewiesen werden kann. Aufgrund der Überschüsse im Gebührenhaushalt sind belastende ungeplante Zuschreibungen in den Sonderposten in Höhe von 429.053 Euro verbucht worden. Zu erwähnen wären weiterhin geringere Belastungen bei der Mitarbeiterfortbildung in Höhe von -70.313 Euro und bei den Geschäftsaufwendungen in Höhe von -77.934 Euro. Die beiden vorgenannten Ergebnisverbesserungen waren schon 2020 auffällig.
Die Zinsaufwendungen waren aufgrund der beabsichtigten, aber nicht notwendigen Kreditaufnahmen sowie günstigerer Umschuldungen und der anhaltend niedrigen Zinssätze für Kassenkredite höher geplant als die Konten abschlossen (-183.310 Euro).

Die einzelnen Abweichungen können den Rechnungen aus der Anlage (Gesamtrechnungen und Teilrechnungen) entnommen werden.

## 3.4 Finanzlage

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

| Finanzhaushalt / Finanzrechnung | Ergebnis 2020 | Plan 2021 | Ergebnis 2021 | Abweichung 2021 | Abweichung 2021 % |
|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 55.667.257,77 | 56.932.893 | 61.476.743,73 | 4.543.850,73 | 7,98 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 51.499.073,87 | 58.332.340 | 55.632.063,69 | -2.700.276,52 | -4,63 |
| **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **4.168.183,90** | **-1.399.447** | **5.844.680,04** | **7.244.127,25** | **517,64** |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.325.430,36 | 11.028.723 | 4.333.850,55 | -6.694.872,02 | -60,7 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 6.919.531,99 | 31.571.631 | 6.324.946,27 | -25.246.684,56 | -79,97 |
| **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** | **90,31** |
| **Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag** | **574.082,27** | **-21.942.355** | **3.853.584,32** | **25.795.939,79** | **117,56** |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 17.975.872,00 | 22.128.270 | 15.200.000,00 | -6.928.270,00 | -31,31 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 20.556.917,76 | 6.603.893 | 17.148.788,61 | 10.544.895,61 | 159,68 |
| **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** | **-112,55** |
| **Änderung Bestand eigener Finanzmittel** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978** | **1.904.795,71** | **8.322.774,18** | **129,68** |
| Anfangsbestand an Finanzmittel | 2.823.480,31 | 969.401 | 969.401,12 | | |
| Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln | 152.884,30 | 0 | 137.997,64 | 137.997,64 | -- |
| **Liquide Mittel** | **969.401,12** | **-5.448.576,88** | **3.012.194,47** | **8.460.771,35** | |

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im fünften Jahr in Folge mit 5.867.187 Euro recht hoch. Mit diesem Ergebnis lässt sich mehr als die ordentliche Tilgung der Investitionskredite finanzieren. Es wurde kein neuer Investitionskredit aufgenommen.

Aufgrund der Planwerte wird sich die Entschuldung, die nun gelingt, in den kommenden Jahren mit dem Bau der Feuerwache und anderen Vorhaben, wieder in eine sehr starke Neuverschuldung umkehren. Diese Vorhersage wurde zwar in vergangenen Jahresabschlüssen auch getroffen, doch nun konkretisiert sich der Bau tatsächlich, sodass die angekündigten hohen Auszahlungen erfolgen sollten.

Bei den fremden Finanzmitteln werden insbesondere die Mittel des Kreises Heinsberg für die Zahlbarmachung der verschiedenen Hilfearten des Sozialgesetzbuches abgebildet.

Die Investitionsauszahlungen betragen 6.324.946 Euro bei einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 31.571.631 Euro (davon 6.405.979 Euro Ermächtigungsübertragungen). In den vergangenen Jahren sind folgende Investitionssummen entstanden:

| | |
|---|---|
| 2007 | 1.993.258 € |
| 2008 | 5.599.307 € |
| 2009 | 7.094.688 € |
| 2010 | 6.313.271 € |
| 2011 | 7.810.729 € |
| 2012 | 5.921.711 € |
| 2013 | 2.756.451 € |
| 2014 | 3.239.415 € |
| 2015 | 2.678.892 € |
| 2016 | 2.447.837 € |
| 2017 | 4.786.826 € |
| 2018 | 3.291.766 € |
| 2019 | 5.831.783 € |
| 2020 | 6.919.532 € |

Mittel: 4.763.248 €

Die Investitionsplanauszahlungen (Ansatz + Ermächtigungsübertragung) sollten 2020 17.416.419 Euro betragen. In 2021 wurden sie mit 31.571.631 Euro beinahe auf das Doppelte angehoben. In den Haushaltsplanberatungen wurde jeder Ansatz als unverzichtbar dargestellt. Trotzdem sind die Auszahlungen noch niedriger als 2020 ausgefallen.

Die Investitionen 2021 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

| | |
|---|---|
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden: | 5.901,87 € |
| Baumaßnahmen | 5.350.934,01 € |
| Erwerb von beweglichen Vermögen: | 1.161.087,95 € |
| Erwerb von Finanzanlagen: | 0,00 € |
| Sonst. Investitionsausz. (Gesellschaftsanteile) | 3.335,97 € |

Besonders kritisch bleiben die Investitionen im Abwasserbereich, von den geplanten Investitionen in Höhe von 5.421.738 Euro wurden tatsächlich 1.251.909 Euro in Anspruch genommen. (2020: 1.535.979 Euro/4.997.107 Euro; 2019: 1.001.175 Euro/4.722.270 Euro; 2018: 447.243 Euro/2.299.385 Euro; 2017: 88.786 Euro/2.037.653 Euro; 2016: 33.592 Euro/2.304.129 Euro).

Die konzeptionelle, kostengünstige und nachhaltige Sanierung des Kanalsystems und der Kläranlage ist vor dem Hintergrund der hohen Abwassergebühren geboten. Hierbei stehen zum einen die Nachhaltigkeit, die bedarfsorientierte Auslegung und zum anderen die Verwendung der aktuellsten Sanierungsverfahren im Vordergrund.

In der nachfolgenden Tabelle sind alle Ansätze aufgeführt, bei denen keine Auszahlung in 2021 stattgefunden hat. Bei einzelnen Investitionen waren jedoch zumindest Aufträge erteilt worden. Haushaltsrechtlich sind sie jedoch trotzdem fehlgeplant, weil die Beauftragung durch die Eintragung einer Verpflichtungsermächtigung hätte gesichert werden können.

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| 011304H558 | Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | 150.000,00 € | - € | - € |
| 011304H578 | GS Beeck - Abluftanlage OGS-Küche | 7.300,00 € | - € | - € |
| 011304H580 | GS Merbeck - Erichtung Gartenhaus Schulhof | 5.500,00 € | - € | - € |
| 011304H582 | GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof | 10.500,00 € | - € | - € |
| 011304H584 | Erneuerung Wärmevers. und BHK Grenzlandringbad | 81.436,00 € | - € | - € |
| 011800B022 | Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721 | 50.000,00 € | - € | - € |
| 011800B030 | Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | - € | - € |
| 011800B062 | Tankstelle - Aufrüstung Chipkartenmechanik | 12.500,00 € | - € | - € |
| 011800B065 | Fahrzeug Spielplatzkontrolleur | 45.000,00 € | 3.306,00 € | - € |
| 011800B071 | Minibagger 5 to | 95.000,00 € | - € | - € |
| 011800B072 | 3-Seiten-Kippanhänger 10 to | 25.000,00 € | - € | - € |
| 011800B102 | Ersatzbeschaffung Fahrzeug Kanal & Beschilderung | 70.000,00 € | - € | - € |
| 011800B105 | Winterdienstaufbau für Fuß- und Schulwegen | 35.000,00 € | - € | - € |
| 011800B107 | Fahrzeug für 2. Baumkontrolleur - E-Mobil | 25.000,00 € | - € | - € |
| 011800B108 | Fahrzeug für den allg. Dienstgebrauch | 35.000,00 € | - € | - € |
| 011800T003 | Grundwasserbrunnen Baubetriebshof | 9.300,00 € | 3.247,13 € | - € |
| 020100B002 | Erwerb Dienstwagen KOD | 55.000,00 € | - € | - € |
| 021500B030 | Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 2.000,00 € | - € | - € |
| 021500B115 | Quad | 13.000,00 € | - € | - € |
| 030101B030 | GS Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | - € | - € |
| 030102B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.500,00 € | - € | - € |
| 030102B011 | Technische Ausstattung EDV | 20.000,00 € | - € | - € |
| 030102B030 | GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 43.000,00 € | - € | - € |

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| | | | - | - |
| 030104B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030104B011 | Technische Ausstattung EDV | 10.000,00 € | € | € |
| | GS Merbeck-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030104B030 | Sachen (FB 303) | 4.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030105B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 900,00 € | € | € |
| | GS Rath-Anhoven-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030105B030 | Sachen (FB 303) | 2.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030106B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030106B011 | Technische Ausstattung EDV | 2.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030107B011 | Technische Ausstattung EDV | 2.000,00 € | € | € |
| | GS Wildenrath-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030107B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Hauptschule-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030108B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Realschule-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 030109B030 | Sachen (FB 303) | 10.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 030110H001 | WLAN/Netzwek DigitalPakt | 46.000,00 € | € | € |
| | Mensa-Erwerb v. bewegl. Sachen | | - | - |
| 040600B030 | (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Forum Erwerb v. bewegl. Sachen (FB | | - | - |
| 041000B030 | 303) | 2.000,00 € | € | € |
| | Asyl-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB | | - | - |
| 050303B030 | 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | Wohnungslose-Erwerb v. bewegl. | | - | - |
| 050602B030 | Sachen (FB 303) | 1.000,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 080101B010 | Erwerb von beweglichen Sachen | 3.000,00 € | € | € |
| | Beregnungsmaschine Hans- | | - | - |
| 080102B002 | Gisbertz-Stadion | 8.500,00 € | € | € |
| | Wärmevers. und BHKw | | - | - |
| 080300H101 | Grenzlandringbad | 37.830,00 € | € | € |
| | Multifunktionsbereich | | - | - |
| 090102I001 | Heuchterbruch | 261.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 090102I002 | Errichtung Infotafel Heuchterbruch | 2.500,00 € | € | € |
| | | | - | - |
| 110200B003 | Teleskopradlader | 140.000,00 € | € | € |
| | Photovoltaikanlage altes | | - | - |
| 110301H012 | Betriebsgebäude KA Wegber | 22.500,00 € | € | € |
| | Erweiterung des Kanalnetzes | | - | - |
| 110301K099 | (erstattungsf. GAL) | 15.000,00 € | € | € |
| | Dezentrale | | - | - |
| 110301K191 | Niederschlagswasserbeseitigung | 10.000,00 € | € | € |

| Investition Nr.: | | Ansatz: | HH-Rest: | Gebucht |
|---|---|---|---|---|
| 110301K199 | Umbau RÜB "Zum Wasserturm" | 40.000,00 € | - € | - € |
| 110301K207 | Kanalsierung Rathausplatz | 40.000,00 € | - € | - € |
| 110301K208 | Kanalisierung Karmelitergasse | 20.000,00 € | - € | - € |
| 110301T133 | Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg | 150.000,00 € | - € | - € |
| 110301T149 | KA Wegberg, Betonsanierung | 100.000,00 € | - € | - € |
| 110301T521 | Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung | 50.000,00 € | - € | - € |
| 120101S013 | Ausbau Straße "In Gerichhausen" | 50.000,00 € | - € | - € |
| 120101S038 | Sanierung Talstraße | 45.000,00 € | - € | - € |
| 120101S042 | Errichtung Schrankenanlage Friedrich-List-Allee | 20.000,00 € | - € | - € |
| 120101S049 | Sanierung Kahrbahn | 135.000,00 € | - € | - € |
| 120101S201 | Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | 450.000,00 € | - € | - € |
| 120101S202 | Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr. | 25.000,00 € | - € | - € |
| 120101S700 | Ausbau landwirtschaftliche Wege | 10.000,00 € | - € | - € |
| 150101I001 | Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing | 5.000,00 € | - € | - € |
| 150103I200 | Erwerb Grundstücke | 1.500.000,00 € | 8.487,56 € | - € |
| 150103I307 | Erschließung Baugebiet Karolinenstraße | 334.000,00 € | - € | - € |
| 150200B100 | Sitzgruppe und Hinweisschild "Alde Berg" | 2.700,00 € | 2.700,00 € | - € |
| Gesamtsumme Investitionen | | 4.356.966,00 € | 17.740,69 € | - € |

### 3.5 Besonderheiten

Die Abwassergebühren wurden periodengerecht abgegrenzt. Dabei weichen die Leistungszeiträume vom Kalenderjahr ab. Im Jahresabschluss 2021 wurden Abwassergebührenerträge angenommen, die sich wahrscheinlich aufgrund des Urteils vom 17.05.22 nicht vollständig realisieren lassen.

Die Rückstellungen werden gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe. Zum Einen ist die Inventur der Straßen nicht vollständig ausgewertet. Zum Anderen wurden

Instandhaltungsrückstellungen für Schächte und Haltungen ausgebucht, weil weder die Dringlichkeit und der Sanierungszeitraum noch die Höhe des Kostenaufwands ermittelt werden kann.

## 3.6 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

### 3.6.1 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Zu den Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation gehören:

- Aufwandsdeckungsgrad
- Eigenkapitalquote I
- Eigenkapitalquote II
- Fehlbetragsquote

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad in \%} = \frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{65.380.266\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad in \%} = 103{,}68\%$$

Die **Eigenkapitalquote I** zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist.

$$\text{Eigenkapitalquote I in \%} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{49.576.720\ €}{197.266.793\ €} \times 100$$

$$\text{Eigenkapitalquote I in \%} = 25{,}13\%$$

Bei der **Eigenkapitalquote II** werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

$$\text{Eigenkapitalquote II in \%} = \frac{\text{Eigenkapital + Sonderposten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{106.383.831\text{€}}{197.266.793\text{ €}} \times 100$$

Eigenkapitalquote II in % = 53,93%

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Diese Quote entfällt, weil ein Überschuss erwirtschaftet wurde.

### 3.6.2 Kennzahlen zur Vermögenslage

Nachfolgende Kennzahlen geben Auskunft über die Vermögenslage:

- Infrastrukturquote
- Abschreibungsintensität
- Drittfinanzierungsquote
- Investitionsquote

Die **Infrastrukturquote** verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

$$\text{Infrastrukturquote in \%} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{96.634.431\text{ €}}{197.266.792\text{ €}} \times 100$$

Infrastrukturquote in % = 48,99%

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.[12]

[12] Bei den Abschreibungen bleiben die außerplanmäßigen Abschreibungen unberücksichtigt, um die Kennzahl nicht durch einmalige Effekte zu verfälschen.

$$\text{Abschreibungsintensität in \%} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{6.499.285\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

$$\text{Abschreibungsintensität in \%} = 10{,}31\%$$

Die **Drittfinanzierungsquote** zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.[7]

$$\text{Drittfinanzierungsquote in \%} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

$$= \frac{2.736.496\ €}{6.499.285\ €} \times 100$$

$$\text{Drittfinanzierungsquote in \%} = 42{,}10\%$$

Die **Investitionsquote** gibt an, ob die Investitionen im betreffenden Haushaltsjahr ausreichen, um den Wertverlust durch Abschreibungen am Anlagevermögen auszugleichen. Bei den Investitionen wird auf den Zugang lt. Anlagespiegel (also nicht auf die Investitionssumme aus der Finanzrechnung) Bezug genommen. Es kann sich also auch um Zugänge zum Anlagevermögen aus Anlagegütern handeln, die in Vorjahren finanziert wurden.

$$\text{Investitionsquote in \%} = \frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens}} \times 100$$

$$= \frac{6.498.248\ €}{6.855.740\ €} \times 100$$

$$\text{Investitionsquote in \%} = 94{,}79\%$$

### 3.6.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Der **Anlagendeckungsgrad II** gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem

Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (d.h. ohne Sonderposten für den Gebührenausgleich und sonstige Sonderposten) und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von 5 Jahren und den Pensionsrückstellungen zusammen.

| | | |
|---|---|---|
| Anlagendeckungsgrad II in % = | Eigenkapital – nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen | x 100 |
| = | 157.055.611 € / 182.415.756 € | x 100 |
| Anlagendeckungsgrad II in % = | 86,10% | |

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Stadt beurteilen.
Der Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.
Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung (Summe aus Rückstellungen und Verbindlichkeiten vermindert um den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen < 1 Jahr) aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen.

Mit einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit kann die Stadt ihre Verschuldung nicht abbauen. 2021 wurde ein positiver Saldo erwirtschaftet, die Kennzahl fällt jedoch aufgrund der ungleichen Jahresergebnisse recht wechselhaft aus.

| | | |
|---|---|---|
| Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren = | Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) | |
| = | 69.561.874 € / 5.844.681 € | |
| Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren | 12 Jahre | |

Mit der Kennzahl „**Liquidität 2. Grad**“ kann die Liquiditätslage zum 31.12.2020 beurteilt werden. In den kurzfristigen Forderungen und den kurzfristigen Verbindlichkeiten sind die Beträge enthalten, die eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr haben. Diese Kennzahl kann aufgrund der einbezogenen Größen starken Schwankungen unterliegen.

$$\text{Liquidität 2. Grades in \%} = \frac{\text{Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen}}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$$

$$= \frac{11.427.345\ €}{9.287.809\ €} \times 100$$

$$\text{Liquidität 2. Grades in \%} = 123{,}04\%$$

Die **kurzfristige Verbindlichkeitenquote** verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. In den kurzfristigen Verbindlichkeiten sind sowohl Verbindlichkeiten aus Krediten als auch Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten enthalten.
Eine hohe Quote kann bezüglich der Kreditverbindlichkeiten auch eine Chance sein, da sich Zinsanpassungen bei dem derzeitigen Zinsniveau günstig auswirken können.

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitenquote in \%} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

$$= \frac{9.287.809\ €}{197.266.792\ €} \times 100$$

$$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitenquote in \%} = 4{,}71\%$$

Die **Kennzahl „Zinslastquote“** zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\text{Zinslastquote in \%} = \frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{657.190\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

| | |
|---|---|
| Zinslastquote in % = | 1,04% |

### 3.6.4 Kennzahlen zur Ertragslage

Zur Beurteilung der Ertragslage wurden nachfolgende Kennzahlen festgelegt:

- Netto-Steuerquote
- Zuwendungsquote
- Personalintensität
- Sach- und Dienstleistungsintensität
- Transferaufwandsquote

Die **Netto-Steuerquote** gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft einer Kommune ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Nach den allgemeinen Vorgaben sind als Steuererträge die in der Ergebnisrechnung unter „Steuern und ähnliche Abgaben“ erfassten Beträge in die Berechnung einzubeziehen. Hierzu zählen auch die gemeindlichen Anteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienlastenausgleichgesetz.

$$\text{Netto-Steuerquote \%} = \frac{\text{Steuererträge – GewSt.-Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge – GewSt.-Umlage}} \times 100$$

$$= \frac{33.341.034€}{64.557.837€} \times 100$$

Netto-Steuerquote in % = 51,65%

Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Wesentliche Position sind hierbei die Schlüsselzuweisungen.

$$\text{Zuwendungsquote in \%} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$$

$$= \frac{14.846.007\ €}{65.380.266\ €} \times 100$$

Zuwendungsquote in % = 22,71%

Die **Personalintensität** gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität \%} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{13.946.231\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

Personalintensität in % = 22,12%

Die Kennzahl „**Sach- und Dienstleistungsintensität**“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen insbesondere auch die Aufwendungen für Gebäudeerhaltung und –bewirtschaftung, aber auch die Bewirtschaftung der Kläranlage sowie z.B. die Schülerbeförderung oder die Aufwendungen für Betreuungsmaßnahmen im Ganztagsbetrieb der Schulen.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität in \%} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{11.915.450\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

Sach- und Dienstleistungsintensität in % = 18,90%

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote in \%} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

$$= \frac{24.253.921\ €}{63.058.546\ €} \times 100$$

Transferaufwandsquote in % = 38,46%

### 3.6.5 Überblick Kennzahlen

Die ermittelten Kennzahlen sind nach den für das Land NRW festgelegten Mustern erstellt worden. Durch die Durchschnittswerte anderer Städte können nun grundsätzliche Vergleiche aufgestellt werden. Es ist zu beachten, dass die Kennzahlen nicht bei allen Kommunen denselben Inhalt haben, da oftmals bestimmte Aufgabenbereiche ausgegliedert sind bzw. durch einen beauftragten Unternehmer wahrgenommen werden. Es müsste ein Vergleichsring mit Kommunen ähnlicher Struktur, also z. B. mit ähnlicher Einwohner-, Flächen- oder Schülerzahl gegründet werden. Mit der Anschaffung der Software IKVS sollte diese Vergleich möglich sein, die Auswertung muss jedoch noch getestet werden.

Zu den wichtigsten Kennzahlen zählen die Fehlbetragsquote, die Eigenkapitalquote II, sowie der Anlagendeckungsgrad II. Im Vergleich zeigt sich, dass die Eigenkapitalquoten unterdurchschnittlich sind. Es fällt weiterhin auf, dass die Investitionsquote in Wegberg wieder unter 100 % gefallen ist und deutlich unter dem Durchschnitt mittlerer kreisangehöriger Kommunen im Vergleichsjahr 2019 liegt.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Durchschnittswerte der mittleren kreisangehörigen Kommunen[1] | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 2013 | 2019 |
| **Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation** | | | | | | | | |
| Aufwandsdeckungsgrad | 106,20% | 101,20% | 102,90% | 101,70% | 98,90% | 103,68% | 97,60% | 101,00% |
| Eigenkapitalquote I | 23,60% | 23,20% | 23,70% | 23,80% | 24,00% | 25,13% | 22,70% | 34,40% |
| Eigenkapitalquote II | 50,90% | 50,80% | 51,20% | 50,80% | 52,90% | 53,93% | 49,80% | 58,30% |
| Fehlbetragsquote | 1,30% | - | - | - | - | - | 9,00% | |
| **Kennzahlen zur Vermögenslage** | | | | | | | | |
| Infrastrukturquote | 55,50% | 53,90% | 52,70% | 51,30% | 50,00% | 48,99% | 36,30% | 31,60% |
| Abschreibungsintensität | 12,20% | 11,50% | 11,20% | 11,00% | 10,60% | 10,31% | 8,70% | 7,00% |
| Drittfinanzierungsquote | 36,30% | 36,80% | 39,40% | 44,30% | 41,50% | 42,10% | 49,10% | 55,10% |
| Investitionsquote | 49,30% | 81,40% | 52,50% | 83,70% | 100,60% | 94,79% | 76,00% | 113,00% |

| Kennzahlen zur Finanzlage | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Anlagendeckungsgrad II | 79,80% | 79,80% | 81,1 % | 81,40% | 84,10% | 86,10% | 78,30% | 91,20% |
| Dynamischer Verschuldungsgrad (Jahre) | 14 Jahre | 12 Jahre | 14 Jahre | 13 Jahre | 17 Jahre | 12 Jahre | 100 Jahre | - |
| Liquidität 2. Grades | 94,80% | 70,90% | 120,40% | 94,70% | 103% | 123,04% | 78,50% | 95,00% |
| Kurzfristige Verbindlichkeitenquote | 3,70% | 5,60% | 4,10% | 6,00% | 4,80% | 4,71% | 12,90% | 6,40% |
| Zinslastquote | 2,80% | 2,30% | 1,90% | 1,60% | 1,10% | 1,04% | 3,20% | 1,20% |
| | | | | | | | | |
| Netto-Steuerquote | 50,60% | 54,10% | 51,90% | 50,60% | 50,30% | 51,65% | 51,70% | 54,70% |
| Zuwendungsquote | 16,10% | 16,70% | 20,30% | 22,30% | 23,40% | 22,71% | 19,50% | 19,70% |
| Personalintensität | 23,00% | 20,30% | 22,70% | 20,70% | 23,10% | 22,12% | 20,60% | 20,40% |
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 17,90% | 16,40% | 17,60% | 19,80% | 18,60% | 18,90% | 16,80% | 17,40% |
| Transferaufwandsquote | 39,60% | 40,60% | 38,20% | 37,90% | 38,60% | 38,46% | 45,10% | 43,30% |

Anhand der Kennzahlen zur Ertragslage kann das Verhältnis einzelner Erträge oder Aufwendungen zu den gesamten ordentlichen Erträgen bzw. Aufwendungen bestimmt werden. Die Durchschnittsquoten, die durch die GPA bei verschiedenen Städten ermittelt wurden, sind nach sechs Jahren nach Abschluss der nächsten Prüfungsreihe in 2019 neu erhoben worden.

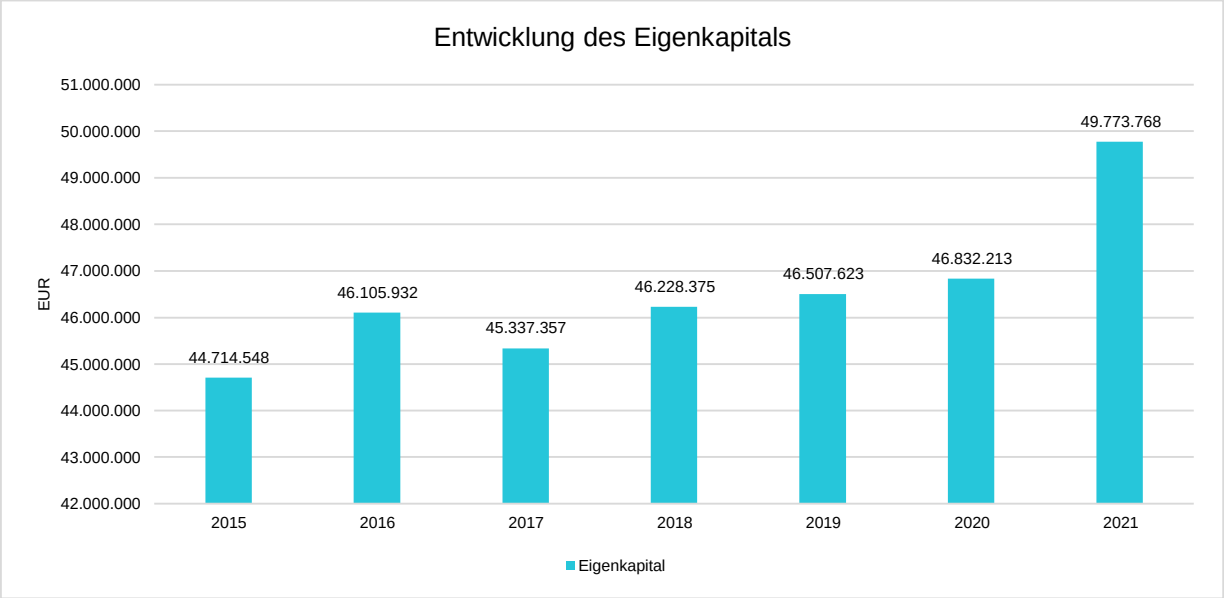
## 3.1 Chancen und Risiken

### 3.7.1 Allgemeines

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

### Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital




## Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

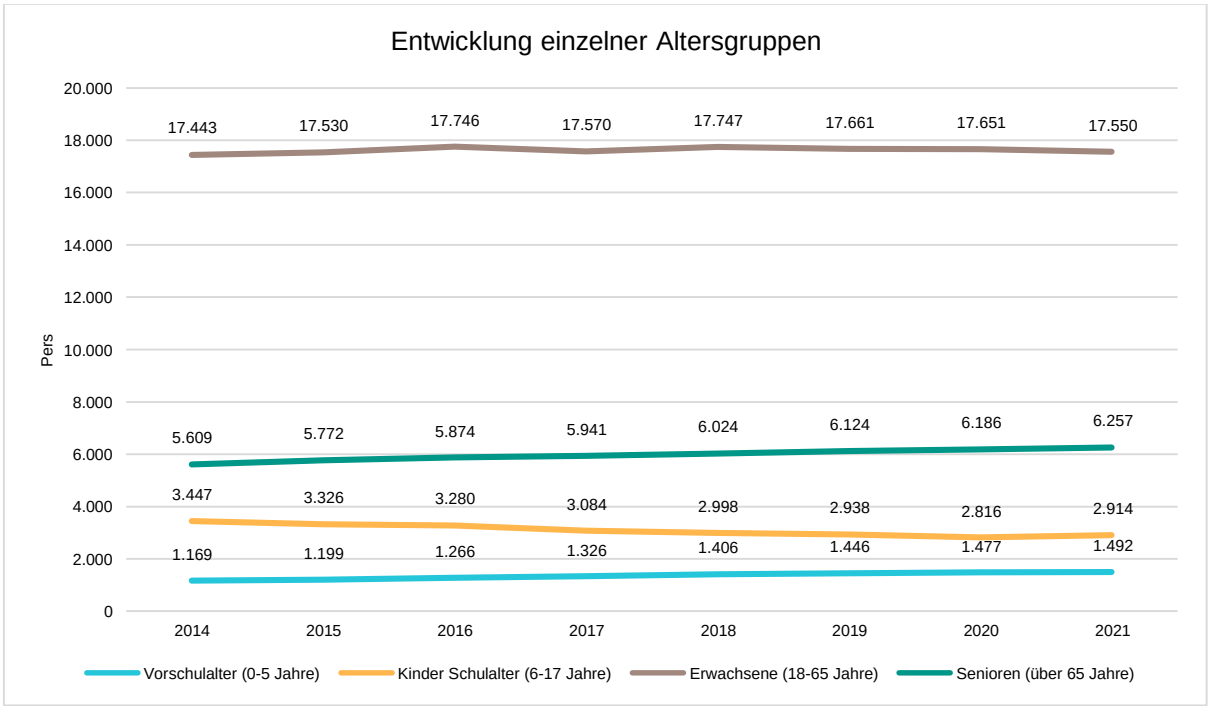
Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

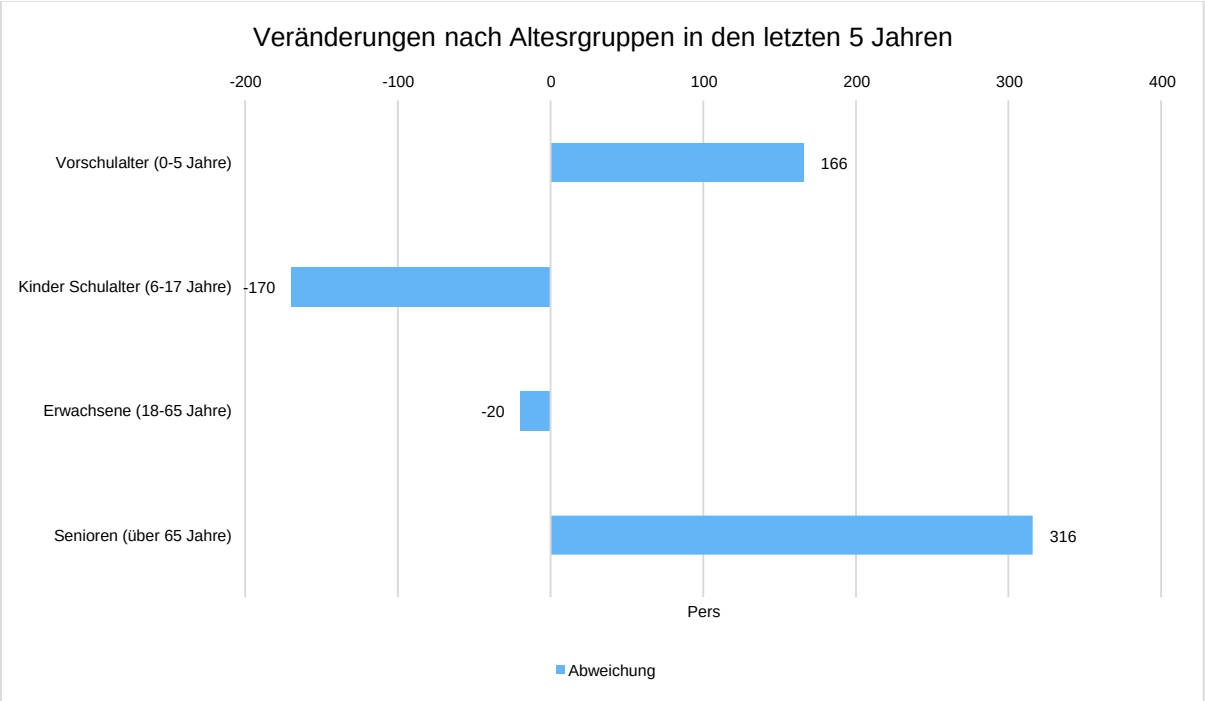
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf

- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

**Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen**
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

| | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Einwohner | 27.921 | 28.175 | 28.169 | 28.130 | 28.213 |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre) | 709 | 709 | 704 | 726 | 730 |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre) | 617 | 697 | 742 | 751 | 762 |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre) | 3.084 | 2.998 | 2.938 | 2.816 | 2.914 |
| Jugendliche 18-20 Jahre | 975 | 992 | 936 | 930 | 889 |
| Einwohner 21-45 Jahre | 6.931 | 7.137 | 7.211 | 7.257 | 7.352 |
| Einwohner 46-65 Jahre | 9.664 | 9.618 | 9.514 | 9.464 | 9.309 |
| Senioren (über 65 Jahre) | 5.941 | 6.024 | 6.124 | 6.186 | 6.257 |



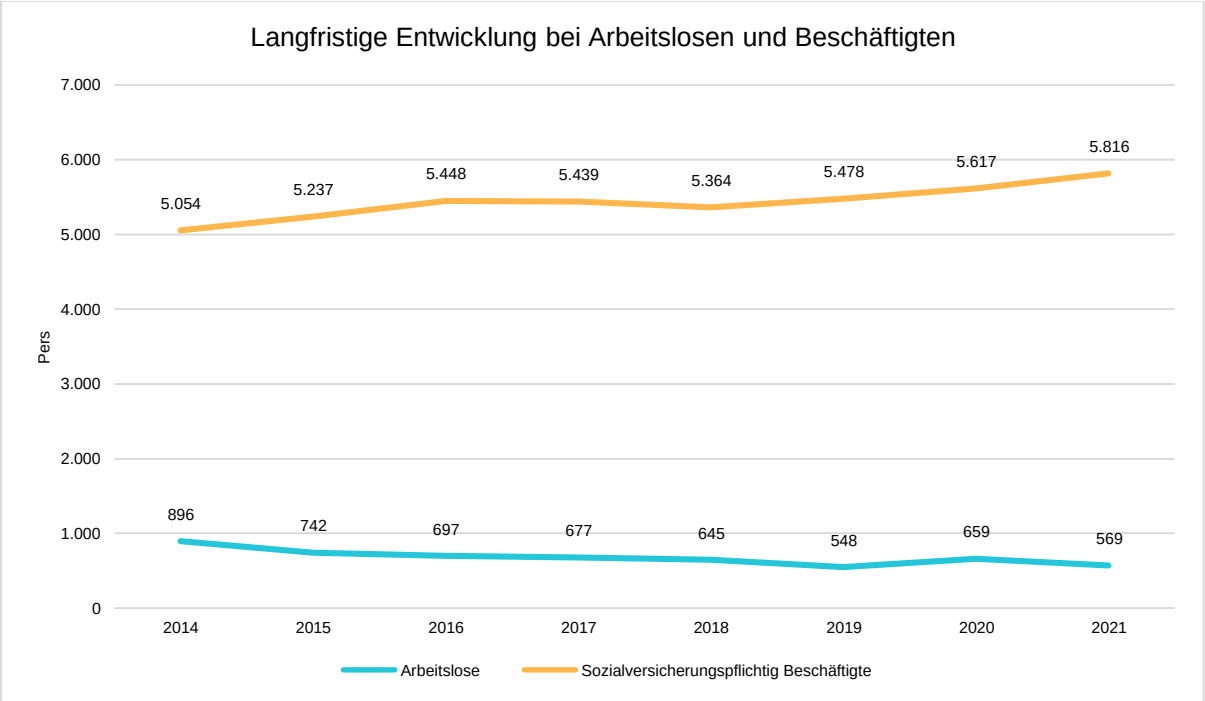



## Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

## Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

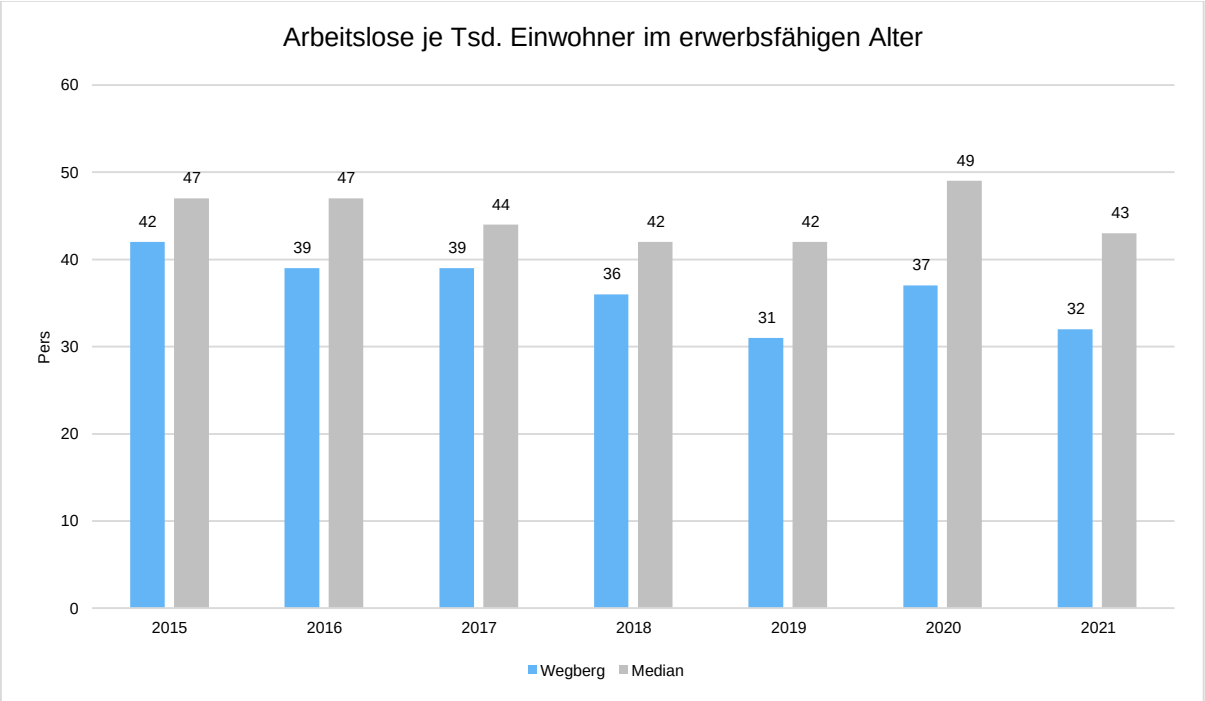
| | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Arbeitslose zum 30.6. | 677 | 645 | 548 | 659 | 569 |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit) | 64 | 54 | 60 | 46 | 37 |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer) | 183 | 184 | 163 | 198 | 178 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 5.439 | 5.364 | 5.478 | 5.617 | 5.816 |




## Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.[13]

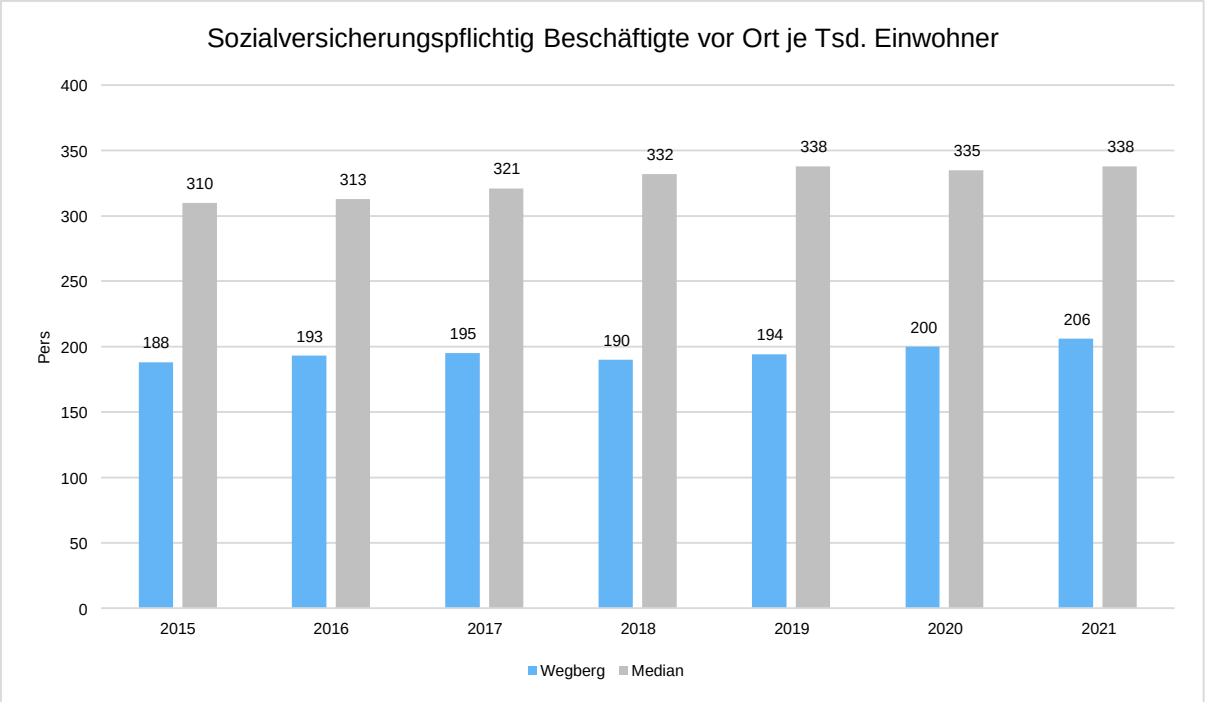
[13] Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind die Kennzahlenergebnisse folgender Kommunen. (VR Mittlere kreisangehörige Städte NRW) Ahaus, Ahlen, Alsdorf, Altena, Attendorn, Bad Honnef, Bad Oeynhausen, Bad Salzuflen, Baesweiler, Beckum, Bedburg, Stadt, Bergkamen, Borken, Bornheim, Brilon, Brühl, Bünde, Coesfeld(Stadt), Datteln, Delbrück, Dülmen, Elsdorf, Emmerich am Rhein, Emsdetten, Ennepetal, Erftstadt, Erkelenz, Erkrath, Eschweiler, Espelkamp, Euskirchen(Stadt), Frechen, Geilenkirchen, Geldern, Gevelsberg, Goch, Greven, Gummersbach, Haan, Haltern am See, Hamminkeln, Hattingen, Heiligenhaus, Heinsberg, Hemer, Hennef, Herdecke, Herzogenrath, Hilden, Höxter, Hückelhoven, Hürth, Ibbenbüren, Jüchen, Jülich, Kaarst, Kamen, Kamp-Lintfort, Kempen, Kleve NRW, Königswinter, Korschenbroich, Kreuztal, Lage, Langenfeld (Rhld.), Leichlingen, Lemgo, Lennestadt, Lohmar, Löhne, Lübbecke, Mechernich, Meckenheim, Meerbusch, Menden, Meschede, Mettmann, Monheim, Netphen, Nettetal, Neukirchen-Vluyn, Oelde, Oer-Erkenschwick, Olpe, Overath, Petershagen, Plettenberg, Porta Westfalica, Pulheim, Radevormwald, Rheda-Wiedenbrück, Rheinbach, Rheinberg, Rietberg, Rösrath, Sankt Augustin, Schloß Holte-Stukenbrock, Schmallenberg, Schwelm, Schwerte, Selm, Siegburg, Soest, Sprockhoevel, Steinfurt, Stolberg (Rhld.), Sundern(Sauerland), Tönisvorst, Übach-Palenberg, Verl, Voerde, Waltrop, Warstein, Wegberg, Werdohl, Werl, Wermelskirchen, Wesseling, Wetter, Wiehl, Willich, Wipperfürth, Wülfrath, Würselen, Xanten
Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert.




**Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner**

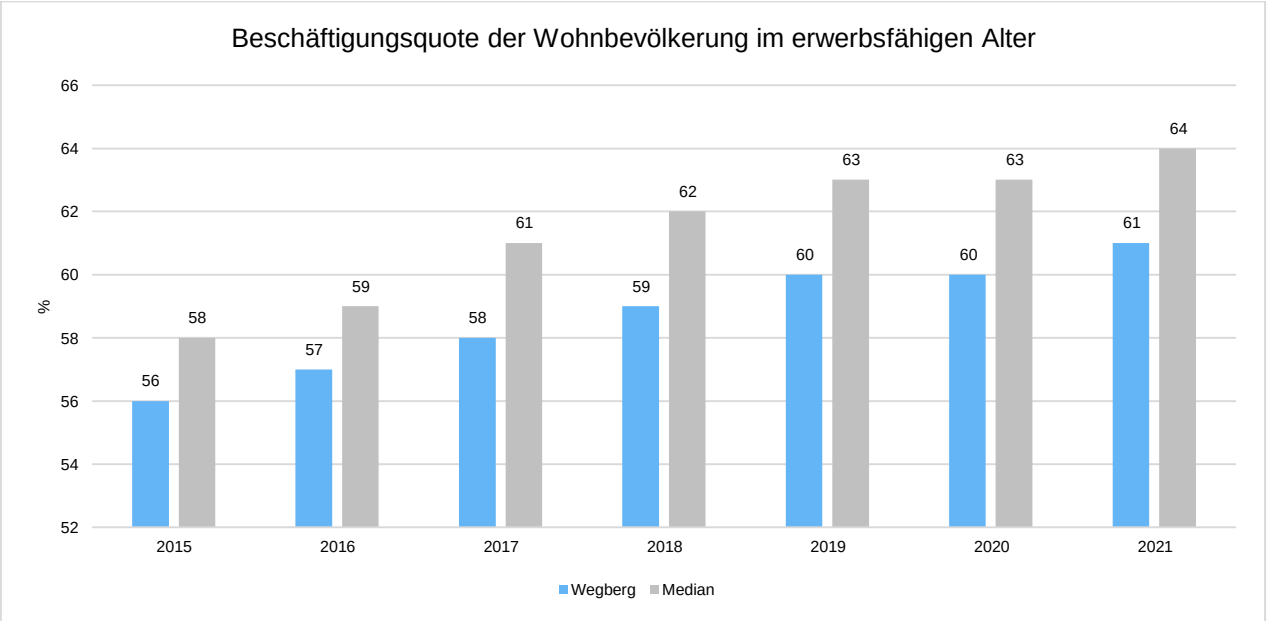
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



**Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter**

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.




Das erzielte Jahresergebnis von 2.941.555 Euro (vor Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage) liegt über dem in der Haushaltsplanung prognostizierten Defizit in Höhe von -1.490.748 Euro. Aufgrund der aktuell negativen Planergebnisse der nächsten Jahre ist es trotz der überwiegend positiven Jahresergebnisse fraglich, ob die Stadt von der Pflicht zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts entbunden werden kann.
Infolge der Corona-Pandemie ist in den kommenden Jahren weiterhin mit Steuerausfällen bei den Kommuneanteilen an den Verbundsteuern und gleichzeitig mit ansteigenden Sozialausgaben zu rechnen.Die Gewerbesteuererträge sind fragil, mittlerweile sind Abgänge zu verzeichnen. Die Bilanzierungshilfe darf maximal bis einschließlich 2024 angesetzt werden. Weitere Vorzeichen wie etwa die starke Steigerung der Wärme- und Energiekosten sowie die allgemeinen Preissteigerungsraten neben den sich verteuernden Zinsen lassen keine positive Prognose zu. Diese Entwicklung ist besonders für Wegberg extrem ungünstig, da die Investitionsvorhaben in der Menge und dem Volumen so hoch wie nie zu vor ausfallen. Negativ ist außerdem die nachlassende Kaufkraft für Grundstücke, die gerade zum Verkauf angeboten werden.
Die Stadt Wegberg profitiert vor allem im investiven Bereich von den zahlreichen Fördermöglichkeiten. Diese werden in den letzten Jahren sehr stark ausgenutzt, allerdings dürfen sie nicht die Investitionspolitik vollends bestimmen, denn dann werden Maßnahmen des Substanzerhaltes nachrangig behandelt.
Der Bestand der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage verändert sich durch die Fortschreibung mit dem tatsächlichen Ergebnis für 2021 (Planstand 2022) wie folgt:

| Entwicklung des Haushaltes der Stadt Wegberg | | Abschluss 2018 | *Abschluss 2019* | Abschluss 2020 | Abschluss 2021 | (Plan) 2022 | (Plan) 2023 | (Plan) 2024 | (Plan) 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Erträge** (Gesamtergebnisplan) | | 58.439.297 € | *59.082.137 €* | 59.281.038 € | *65.437.930 €* | 65.329.532 € | 66.234.123 € | 69.017.621 € | 69.520.193 € |
| **Aufwendungen** (Gesamtergebnisplan) | | 57.767.522 € | *58.952.315 €* | 60.561.603 € | *63.715.737 €* | 70.761.495 € | 72.982.916 € | 73.626.748 € | 70.742.217 € |
| **Außerordentliches Ergebnis** (Corona-Schäden) | | - € | - € | 1.605.155 € | *1.071.563 €* | 3.037.996 € | 2.943.854 € | 1.621.186 € | - € |
| **Globaler Minderaufwand** | | | | | | 690.653 € | 691.208 € | 708.602 € | 715.759 € |
| **Jahresergebnis** | | **671.775 €** | ***129.822 €*** | **324.590 €** | ***2.793.756 €*** | **- 1.703.314 €** | **- 3.113.731 €** | **- 2.279.339 €** | **- 506.265 €** |
| **Ausgleichsrücklage** | Anfangsbestand | 2.533.806 € | *1.984.805 €* | 2.656.580 € | 2.786.402 € | 3.110.992 € | 5.904.748 € | 4.201.434 € | 1.087.703 € |
| | Verringerung (-) | - 549.001 € | - € | - € | - € | - € | - 1.703.314 € | - 3.113.731 € | - 1.087.703 € |
| | Zuführung (+) | - € | *671.775 €* | 129.822 € | 324.590 € | 2.793.756 € | - € | - € | - € |
| | **Schlussbestand** | **1.984.805 €** | ***2.656.580 €*** | **2.786.402 €** | **3.110.992 €** | **5.904.748 €** | **4.201.434 €** | **1.087.703 €** | **- €** |
| **Allgemeine Rücklage** | Anfangsbestand | 42.820.788 € | *43.040.030 €* | 43.189.456 € | 43.359.306 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € | 43.571.970 € |
| | ergebnisneutrale Veränderung | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| | Verrechnungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO | 219.242 € | *149.426 €* | 169.850 € | 212.665 € | - € | - € | - € | - € |
| | **Relevanter Bestand** | **42.820.788 €** | ***43.040.030 €*** | **43.189.456 €** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.380.334 €** |
| | **Relevante Veränderung in €** | **- €** | **- €** | **- 0 €** | **- €** | **- €** | **- €** | **- 1.191.636 €** | **- 654.065 €** |
| | **Relevante Verringerung (in %)** | **0,00%** | ***0,00%*** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **0,00%** | **-2,73%** | **-1,54%** |
| | Zuführung (+) | | | | | | | | |
| | **Schlussbestand** | **43.040.030 €** | ***43.189.456 €*** | **43.359.306 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **43.571.970 €** | **42.380.334 €** |

Die Schlussbilanz zum 31.12.2021 schließt mit einer Bilanzsumme von 197.266.792 Euro ab, die Bilanzsumme hat sich 2021 erhöht.

### 3.7.2 Erträge und Aufwendungen

Durch die Pandemie ist es zu spürbaren Einbrüchen bei den Einkommenssteuer- und die Umsatzsteueranteilen gekommen. Der Kommuneanteil an der Einkommenssteuer ist zum einen konjunkturabhängig, zum anderen bemisst er sich nach der Kommunespezifischen Schlüsselzahl.

2021 betrug der Kommuneanteil an der Einkommenssteuer 15.466.486 Euro (2020: 14.294.204 Euro; (2019: 14.962.450 Euro; 2018: 14.485.094 Euro; 2017: 13.957.424 Euro; 2016: 13.194.843 Euro, 2015: 12.779.801 Euro, 2014: 11.853.670 Euro 2013: 11.215.651 Euro; 2012: 10.589.300 Euro; 2011: 10.005.335 Euro; 2010: 9.200.183). Die Einkommenssteuerverluste, die sich aufgrund eines Vergleichs von Planwerten aus dem Jahr 2020 darstellen lassen, müssen über die Bilanzierungshilfe in Folgejahren aufgefangen werden.

Der Gewerbesteuerertrag liegt mit 10.127.434 Euro stark oberhalb des Vorjahresergebnisses in Höhe von 7.552.018 Euro (2019: 6.996.629 Euro; 2018: 8.046.904 Euro; 2017: 8.931.127 Euro). Das arithmetische Mittel der Jahre 2016-2020 beträgt 7.978.406 Euro. Das außerordentlich gute Ergebnis war nicht vorhersehbar und stellt die höchste Planabweichung dar und ist der Grund für das so hohe positive Jahresergebnis. Der Gewerbesteuerertrag für das Veranlagungsjahr 2020 ist im Juli 2022 bei den meisten Unternehmen noch nicht festgesetzt, sodass die Auswirkungen von Corona immer noch schwer messbar sind. Nur wenige Unternehmen haben sich die Vorausleistungen anpassen lassen. Die Gründe sind dabei vielfältig und müssen nicht auf die Pandemie zurückzuführen sein.
Mit dem HSK wurden die Hebesätze für die Grundsteuer und die Hundesteuer ab 2016 erhöht. Eine weitere Erhöhung des Hebesätze der Grundsteuern erfolgt 2022. Eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes würde den Standortwettbewerb um Unternehmen, Arbeitskräfte und Wertschöpfungspotenzial nachteilig beeinflussen, sodass auf eine Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes verzichtet wurde.

| Kommunen | Grundsteuer A – Hebesatz 2021 | Grundsteuer B – Hebesatz 2021 | Gewerbesteuer-Hebesatz 2021 |
|---|---|---|---|
| | *Prozent* | *Prozent* | *Prozent* |
| Erkelenz | 240 | 390 | 420 |
| Gangelt | 245 | 440 | 416 |
| Geilenkirchen | 267 | 486 | 418 |
| Heinsberg | 320 | 500 | 431 |
| Hückelhoven | 220 | 429 | 417 |
| Selfkant | 330 | 530 | 420 |
| Übach-Palenberg | 300 | 680 (2019: 695) | 475 |
| Waldfeucht | 280 | 520 | 421 |
| Wassenberg | 190 (2019: 209) | 375 (2019: 413) | 395 (2019: 411) |
| Wegberg | 290 | 491 | 433 |

Folgende gewogene Durchschnittssätze aller Städte gibt das statistische Landesamt für das Jahr 2021 wie folgt an[14]:

Grundsteuer A: 293 %
Grundsteuer B: 579 %
Gewerbesteuer: 448 %

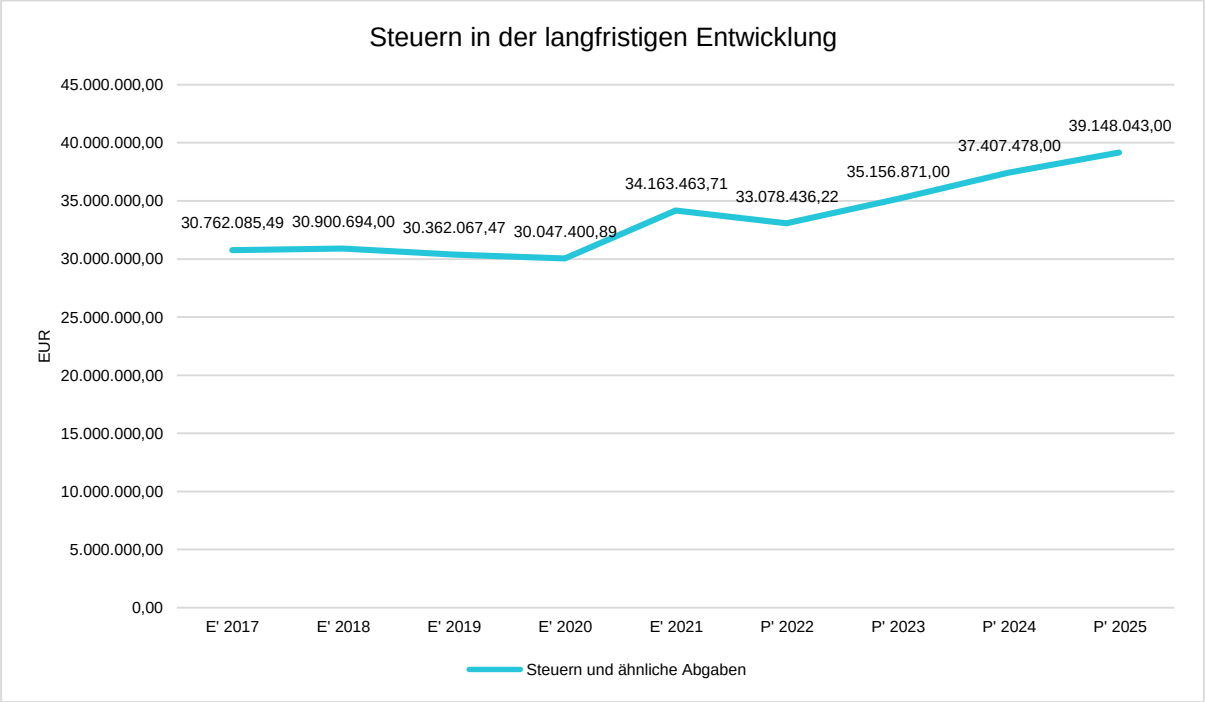
Die Grundsteuer errechnet sich aus der Multiplikation des Einheitswertes mit der Grundsteuermesszahl und dem Hebesatz. Der Einheitswert bestimmt sich nach der Grundstücksart und dem Baualter des Hauses. Da die Einheitswerte teils veraltet sind und somit die Eigentümer unterschiedlich stark belastet sind, ist die Einheitsbewertung für verfassungswidrig erklärt worden. Bis 2025 müssen deshalb alle Grundstücke neu bewertet sein.
Bei Städten mit neuen Wohngebieten nimmt die Grundsteuer tendenziell zu, weil Neubauten höher bewertet sind und der Bestand erhöht wird. In Wegberg sind die Buchungsergebnisse nicht immer steigend, was eher dafür spricht, dass lediglich der Bestand erhalten bleibt. Ein nicht unerheblicher Abgang war 2020 zu verzeichnen, weil für die Zentrale Unterbringungseinrichtung in Petersholz eine Steuerbefreiung zugelassen wurde. Erst mit der Bebauung der Wohngebiete und den Gewerbeansiedlungen sind wieder Zugänge zu erwarten. Allerdings kann noch nicht vorausgesehen werden, wie sich das Aufkommen 2025 mit der Neubewertung entwickelt. Ziel ist es dasselbe Volumen mit veränderten Verteilungskriterien zu erreichen. Die Einführung der Grundsteuer C für unbebaute Grundstücke stellt einen wichtigen städtebaulichen Steuerungsfaktor dar, um bebaubare und erschlossene Grundstücke einer Bebauung zuzuführen. Sie stellt eine Chance für Städte wie Wegberg da.

## Steuern im Zeitverlauf

| | E' 2020 | E' 2021 | P' 2022 | P' 2023 | P' 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 108.211 | 107.751 | 117.744 | 118.686 | 119.754 |
| Grundsteuer B | 4.766.368 | 5.001.874 | 5.533.000 | 5.671.325 | 5.813.108 |
| Gewerbesteuer | 7.552.019 | 10.127.434 | 9.750.000 | 10.578.750 | 11.329.841 |
| Anteil Einkommensteuer | 14.294.204 | 15.466.487 | 14.389.591 | 15.411.252 | 16.705.797 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.648.364 | 1.595.522 | 1.637.737 | 1.685.232 | 1.718.936 |
| Vergnügungssteuer | 78.352 | 68.969 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Hundesteuer | 346.424 | 357.249 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| Ausgleichsleistungen | 1.253.459 | 1.438.178 | 1.250.364 | 1.291.626 | 1.320.042 |
| **Summe Steuern und ähnliche Abgaben** | **30.047.401** | **34.163.464** | **33.078.436** | **35.156.871** | **37.407.478** |

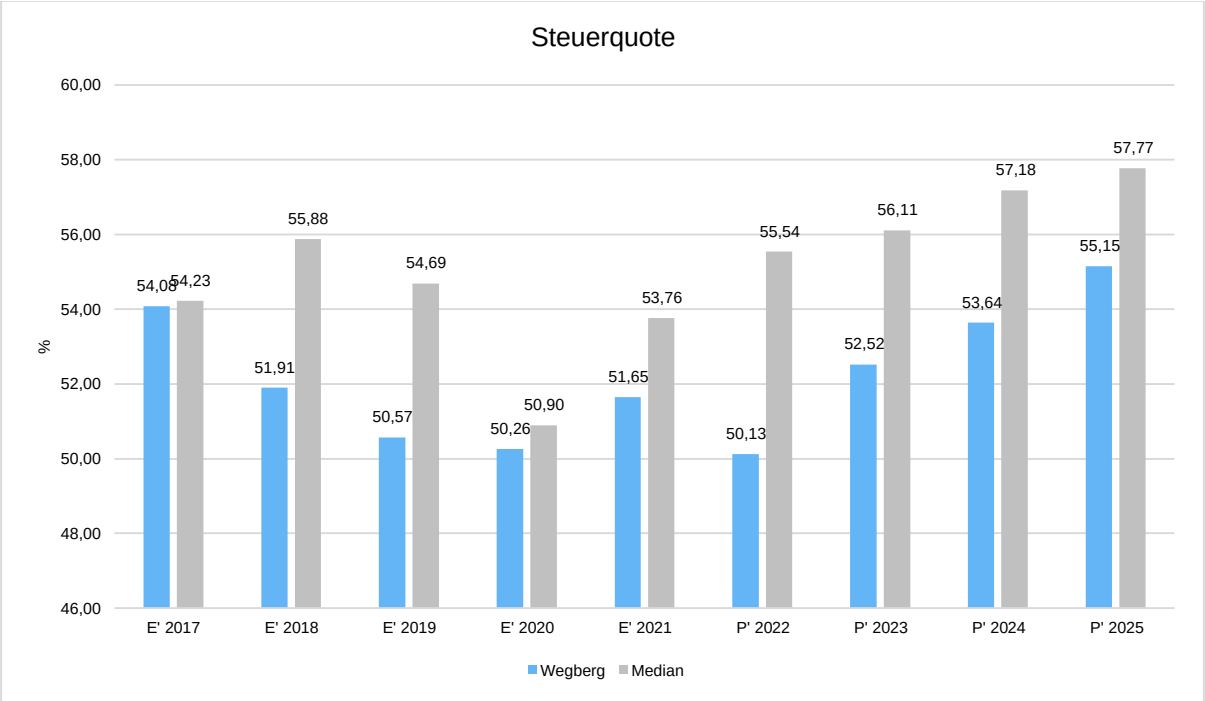
[14]https://www.landesdatenbank.nrw.de/ldbnrw//online?operation=table&code=71231-01ir&bypass=true&levelindex=0&levelid=1658926840626

## Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf




## Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.




Während höhere Erträge bei der Grundsteuer nahezu vollumfänglich den Haushalt entlasten, kommen höhere Gewerbesteuererträge durch zeitverzögerte höhere Gewerbesteuerumlagen, eine höhere Kreisumlage und niedrige Schlüsselzuweisungen nur zu einem geringen Anteil dem städtischen Haushalt zugute. Eine Abundanz von Schlüsselzuweisungen wird Wegberg nicht erreichen, die Steuerkraft ist insgesamt unterdurchschnittlich[15].

**Aufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind sich im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Insgesamt haben sich die Summen in diesen beiden Kontengruppen um 1.182.030 Euro, somit um 7,79 % im Vorjahresvergleich erhöht.
Für die Sicherstellung der Finanzierung von steigenden Versorgungslasten wurde weiterhin keine Lösung gefunden, vor allem, weil die Angewiesenheit auf Fremdkapital keine Anlage von Geldern für die zukünftigen Bedarfe zulässt. Bei einem hohen Bestand an liquiden Mitteln, wie einige andere Städte aus dem Kreis ihn vorweisen können, kann die Zuführung zum Pensionsfonds als gerechtfertigt angesehen werden. Das Pensionsfondsgesetz des Landes, das ab dem 1. Januar 2017 gilt, enthält wie das zuvor geltende Versorgungsfondgesetz für die Kommune keine Verpflichtung, eine Liquiditätsvorsorge zu betreiben, auch nicht mithilfe des Pensionsfonds (vgl. § 1 Absatz 2 PFoG NRW).

Zur Haushaltskonsolidierung gehören generell auch personalwirtschaftliche Maßnahmen, wie zum Beispiel die Reduzierung freiwilliger Personalleistungen, aber auch eine aufgabenkritische Prüfung des Personalbestandes. Es stellt sich praktisch als äußerst schwierig dar, den Personalbestand zu reduzieren, weil der Ansatz des Sparens häufig anderen Schwerpunkten der Entscheidungsgremien unterliegt. Die Organisationsuntersuchungen haben sich nicht als geeignetes Werkzeug erwiesen, weil sie nicht dauerhaft eingesetzt werden und sie nur als Momentaufnahme gelten.

[15] Im letzten Jahresabschluss lag ein Auswertungsfehler vor, sodass die Steuerquote im Vergleich nicht richtig ausgewiesen war.

Die Kreisumlage (einschl. Jugendamtsumlage) ist im Vergleich zum Rechnungsergebnis aus 2021 weiter gestiegen.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| 537210 Allgemeine Kreisumlage | 12.653.929 € | 12.335.450 € | 12.422.216 € | 12.597.817 € | 12.638.715 € |
| 537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe | 6.706.709 € | 6.768.405 € | 7.283.851 € | 8.628.406 € | 9.476.384 € |
| 537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung | 70.793 € | 56.175 € | 63.590 € | 78.374 € | 76.397 € |
| | 19.431.431 € | 19.160.030 € | 19.769.657 € | 21.304.597 € | 22.193.517 € |

Die Jugendamtsumlage nimmt dabei eine enorm ansteigenden Verlauf an (seit 2017 + 41 %). Sie wird durch den Ausbau der Kindertagesstätten weiter steigen. In diesem Bereich erscheint die Planung sehr undurchsichtig. Die Stadt wird relativ wenig an den sich aus den Kinderzahlen ergebenden Entscheidungen beteiligt. Relativ kurzfristig wurde ein sehr hoher Bedarf an Kindergartenplätzen angemeldet. Hieran schloss sich ein Verfahren zur Grundstücks- und Investorensuche an. Ob die Einrichtungen in dieser Größe an den gewählten Standorten ausgelastet werden und auf Zustimmung mobiler Eltern stößt, zeigt sich in den nächsten Jahren. In der Regel ist die Nähe zum Wohnort das entscheidende Auswahlkriterium, daher ist mehr als zweifelhaft, ob die Platzwahl städtebaulich sinnvoll gewählt ist. Mittlerweile hat sich der Kindergartenbau zu einem profitablen Geschäft für Investoren entwickelt, da das Kreisjugendamt einen sehr hohen Mietzins ansetzt. Inwieweit das Kreisjugendamt die den Träger entstehenden ungedeckten Personal- und Overheadkosten übernimmt, ist der Kämmerei nicht bekannt. Werden letztendlich mehr Kindergartenplätze geschaffen als Bedarf vorhanden ist, zahlen die an der Jugendamtsumlage beteiligten Städte diese Überkapazitäten nach ihren jeweiligen Umlageschlüsseln. Unbefriedigend ist, dass die Jugendamtsumlage kaum aufgeschlüsselt wird. Die einzelnen Kostengruppen erschließen sich aus der Abrechnung nicht.

In der Kontengruppe „Transferaufwendungen“ ist lediglich das Konto der Gewerbesteuerumlage aufgrund der unerwartet hohen Gewerbesteuererträge mit 272.775 Euro stark planabweichend ausgefallen.

Die geplanten Aufwendungen in der Kontengruppe der Sach- und Dienstleistungen sind wie in Vorjahren, nicht ausgeschöpft worden (1.305.278 Euro unterhalb Plan). Der Aufwendungen haben sich jedoch im Vergleich zum Vorjahr um ca. 906.000 Euro erhöht.

Die Zinsentwicklung war 2021 noch als Chance zu werten, weil Kreditabschlüsse aus Umschuldungen mit niedrigen Zinssätzen möglich waren. Es zeichnet eine Zinstrendwende ab, sodass sich die Kosten erhöhen werden. Die Zinsaufwendungen schränken dauerhaft die Handlungsfähigkeit der Stadt ein.

### 3.7.3 Investitionen und Finanzhaushalt

Die GPA führte in ihrem Bericht aus:

„Die Analysen machen deutlich, dass die Stadt Wegberg den wesentlichen Anteil ihrer Verbindlichkeiten im Kernhaushalt bilanziert hat. Auf Konzernebene hat die Stadt im interkommunalen Vergleich erkennbar weniger bestehende Verbindlichkeiten zum 31.12.2018. Allerdings darf dies nicht darüber hinwegtäuschen, dass Wegberg in den vergangenen Jahren wenig investiert hat. Die durchschnittliche Investitionsquote der letzten fünf Jahre liegt bei nur 61 Prozent. Die Quote stellt den Anteil dar, zu dem die Stadt dem Werteverzehr im Anlagevermögen durch Investitionen begegnet ist. Durch dieses zurückhaltende Investitionsverhalten hat die Stadt Wegberg verhältnismäßig weniger Verbindlichkeiten aufgebaut als Kommunen, die viel investiert haben."

Die Aussage der GPA trifft zu, die starke Abnahme des Fremdkapitals entspricht nicht den Planungen und darf vor dem Hintergrund der anstehenden Investitionen im Bereich Feuerwehr und Abwasser nicht als nachhaltige Entspannung der Haushaltslage verstanden werden. Die Investitionsquote zeigt deutlich, dass ein Investitionsstau im Kanal- und Straßenbau entstanden ist. Die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit waren 2021 und Vorjahren in Wegberg trendgegenläufig niedrig. Trotz der Förderprogramme stockte die Umsetzung von Bauvorhaben.
Die geringe Investitionstätigkeit aus den vergangenen Jahren kann nun aufgrund der starken Preissteigerungen nachteilig ausfallen. Es sind Preissteigerungen im Hochbau von 30 % in einem Jahr hinzunehmen. Die Auslastung der Unternehmen ist noch hoch, sodass weniger Angebote eingehen, bzw. mit sehr starken Preissteigerungen umgegangen werden muss. Es ist etwas fraglich, wie sich der Markt entwickelt. Sicher kommt es wegen der Lieferkettenproblematik zu weiteren Zeitverzügen.
Unter Umständen müssen Kostensteigerungen in Kauf genommen werden, weil sich sonst Folgearbeiten verschieben oder nachgelagerte Aufträge nicht plangerecht ausgeführt werden können. Hier sollte jedoch gründlich abgewogen werden, ob dem Zeitdruck zulasten des Kostendrucks nachgegeben werden sollte.

Im Rahmen des Aufstellungsverfahrens des Haushaltes werden der Kämmerei selten Wirtschaftlichkeitsrechnungen vorgelegt, die die Vornahme von Investitionen rechtfertigen. Weiterhin ist festzustellen, dass der Kämmerei selten Alternativrechnungen vorgelegt werden.
Auch die Investitionsrechnungen zu Maßnahmen, die gefördert werden, sind nicht ganz ausgereift. An folgendem Beispiel zeigt sich, dass § 13 KomHVO, in dem beschrieben wird, welche Unterlagen vor Aufnahme einer Investitionsmaßnahme in den Haushaltsplan vorzulegen sind, Beachtung finden sollte:

120101S054 Fahrradabstellenanlagen an den Bahnhöfen Arsbeck und Dalheim
Geplante Auszahlung in 2020: 100.000 Euro
Lieferung, Fertigstellung und Rechnungsstellung in 2022 bislang mit Gesamtkosten in Höhe von 128.961 Euro
Förderung: ?
Folgekosten: mindestens 7.000 Euro pro Jahr für Serviceverträge

Vergleichsrechnungen müssten außerdem an jeder Stelle durchgeführt werden, wo Aufträge an Externe vergeben werden, obwohl die Leistung auch durch stadteigenes Personal ausgeführt werden könnte. So werden kaum Planungsleistungen von eigenem Personal erbracht, obwohl sich hieraus aufwendigere Kommunikationswege ergeben und andere Nachteile ergeben.
Die Entscheidung „make or buy“ muss nicht grundsätzlich zugunsten externer Unternehmen ausfallen, vielmehr ist im Einzelfall zu prüfen, welche die wirtschaftlichere, schnellere oder flexiblere Lösung darstellt und auch diese lässt sich nicht nur anhand der Zahlenwerte bestimmen. Es ist jedoch auch andererseits schwierig, Personal für Projekte mit zeitlicher Befristung zu finden.
Kritik lässt sich wie auch in Vorjahren insofern üben, dass die Rechnungen oftmals unter geänderten Annahmen oder überhaupt nicht aufgestellt werden.
Eine solche Rechnung wäre nämlich zum Beispiel für die Überwachungs- und Sanierungsplanung der Straßen geboten. Ein Vorteil kann neben der Einsparung der Kosten für externe Dienstleister darin gesehen werden, dass ein externes Büro im Auftragsverhältnis kaum die Nutzungsintensitäten und Entwicklung von Schäden beurteilen kann und eine eigene Kraft ein höheres Verantwortungsbewusstsein als direkter Ansprechpartner für die Bürger zeigen muss. Ein weiteres Beispiel im selben Bereich ist die Aufstockung des Personals zur Durchführung des Projektes „Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED“. Die Planauszahlungssummen werden nicht erreicht, weil Arbeitskapazitäten fehlen.Hierdurch verschiebt sich die Einsparung von Stromkosten, die nun dringlicher denn je erscheint.

Wechselseitig wird das Argument angeführt, dass Beschaffungen unbedingt getätigt werden müssen, weil es Preissteigerungen gebe. Ein hierdurch aufgebauter Druck ist nicht gerechtfertigt, da mit jedem weiteren Nutzungsjahr, vor allem bei Fahrzeugen oder anderen beweglichen Wirtschaftsgütern erhebliche Ergebnisverbesserungen erzielt werden können und eine Indizierung der Güter eine „normale“ Entwicklung ist.
Hier sei wiederholt folgendes Rechenbeispiel angeführt:
Erwerb eines HLF 20 zu 450.000 Euro
Abschreibungsdauer: 20 Jahre
Bei einer Nutzung über 25 Jahre wird die Abschreibung eines neuen Fahrzeuges in den ersten 5 Jahren erspart =
Ergebnisverbesserung von wenigstens 110.000 Euro

Sollte tatsächlich dann tatsächlich ein Fahrzeug vorzeitig größeren Schaden nehmen, muss ein sofort verfügbares Vorführfahrzeug oder ein ausgesondertes Fahrzeug von anderen Feuerwehren erworben werden.
An dieser Stelle sei auch erwähnt, dass das alleinig preisbasierte Beschaffungskriterium überholt ist. Es sind vielmehr Nachhaltigkeits-, Umwelt- und Qualitätsfaktoren einzubeziehen, welche im Vergabeverfahren durchaus mittels Bewertungsmatrizen zulässig sind.

Trotz wiederholter Darstellung im Jahresabschluss scheinen viele Ausführungen nicht wahrgenommen und erst recht nicht umgesetzt zu werden.

Der Sanierungsstau zeigt sich an deutlich an den folgenden abnehmenden Vermögenspositionen, deren Wert einen hohen Anteil des Sachanlagevermögens darstellt:

| | 31.12.2010 | 31.12.2021 | Wertverlust | prozentualer Wertverlust |
|---|---|---|---|---|
| Brücken und Tunnel | 4.089.454 € | 3.243.716 € | -845.738 € | -21% |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 61.707.466 € | 41.915.014 € | -19.792.452 € | -32% |
| Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen | 40.943.715 € | 27.708.112 € | -13.235.603 € | -32% |
| | 106.740.635 € | 72.866.842 € | -33.873.793 € | |

Zwar ergeben sich durch die im Bereich der Kanäle gewählten kurzen Nutzungsdauern hohe Abschreibungen, jedoch ist die Investitionstätigkeit nachweislich extrem gering. Im Bereich der Gebäude und der Straßen hat die Stadt Wegberg bei einer wählbaren Abschreibungsspanne überwiegend die mittlere zulässige Nutzungsdauer gewählt, sodass hierbei keine hohen Abschreibungen vorliegen.

Der Straßenausbau ist in Wegberg momentan nicht umsetzbar, weil zunächst Umsetzungshemmnisse aufgrund der Beitragsverfahren bestanden. Nunmehr ist noch unklar, ob das Land die ausfallenden Beiträge in voller Höhe übernimmt, sodass auch aus diesem Grund keine Vollsanierung oder ein Ausbau in konkreter Planung ist. Das beschlossene Straßen- und Wegekonzept wird insofern nicht umgesetzt bzw. erscheint aufgrund der Neubewertung der Straßen überarbeitungsbedürftig. Der einzige Straßenausbau, der in den letzten Jahren realisiert wurde, ist das Teilstück der Rather Straße. Dieser Ausbau war mit einigen Schwierigkeiten verbunden und hat eine Vielzahl von Beschwerden ausgelöst. Die restlichen Fördergelder sind stark verzögert eingegangen. Die Maßnahme hat sich über beinahe 10 Jahre erstreckt, sodass für die nächsten Straßenausbauten im Zweifel ein entsprechend langer Zeitplan vorzusehen ist. Es ist also unvermeidlich, dass das Vermögen dieser Bilanzposition weiter abgebaut wird.

Bei der Abwasserentsorgung lässt sich nun seit Jahren ein Investitionsstau feststellen. Auch der Jahresabschluss 2021 stellt dies unter Beweis, da wieder nur ein Teil der geplanten Investitionen durchgeführt wurde. Die Anforderungen aus dem Landeswassergesetz und die Aktualisierung der Generalentwässerungspläne müssen auf das Sanierungskonzept abgestimmt werden.

Einige Leistungen im Kanalbau haben sich stark verteuert, die Kosten für die Entsorgung der Klärschlämme hat sich vervielfacht. Aus diesem Grund wird eine Rekommunalisierung angestrebt und sich an einer Gesellschaft mit diesem Zweck beteiligt. Immer wieder gibt es bei den Kostenschätzungen starke Preisabweichungen gegenüber den Planzahlen aus dem Abwasserbeseitigungskonzept. Mit Blick auf die Vielzahl der anstehenden Sanierungen bereitet diese Entwicklung Sorge.

Erneut scheinen die Fachbereiche die Dauer der Planungen und ihr umsetzbares Volumen nach wie vor zu hoch anzuschlagen. Folgende Begründungen werden hierfür angeführt:

- Abwesenheiten des Sachbearbeiters
- Überlastung des Personals (wegen Corona)
- Keine Fristvorgaben bei externen Beauftragungen
- Abhängigkeiten von ineinander greifenden Investitionen (bei Kanälen: Befahrungsergebnisse, Abwasserbeseitigungskonzept und Generalentwässerungsplan)
- Abhängigkeiten von Fördergebern
- Verschiebung von Prioritäten
- Verzögerung durch Vorberatungen in Ausschüssen

Bei den Beschaffungen werden die zeitlichen Planungen eher eingehalten als bei den Baumaßnahmen.

Positiv ist die Einführung des Bauinvestitionscontrollings für den Hochbau zu bewerten. Somit lässt sich zu jeder Zeit ein Überblick über die Kosten verschaffen. Noch im Jahresabschluss 2018 war vermerkt, dass ein Zeit- und Projektplancontrolling bei der Stadt Wegberg noch nicht gefordert und eingeführt wurde. Diese Haltung hat sich inzwischen geändert, sodass die Berichte zumindest bei Großprojekten transparenter werden.

In der Haushaltsplanung der Stadt Wegberg scheint dauerhaft das Problem immanent zu sein, dass eine Investitionsidee sofort in eine Haushaltsanmeldung umgesetzt wird. Der Gesetzgeber macht jedoch in § 13 KomHVO eine andere Vorgabe:
„Bevor Investitionen oberhalb der vom Vertretungsorgan festgelegten Wertgrenzen beschlossen und im Haushaltsplan ausgewiesen werden, soll unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten nach § 34 Abs. 2 und 3 und der Folgekosten, die für die Kommune wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden. Dabei ist die künftige Bevölkerungsentwicklung zu berücksichtigen.
Ermächtigungen für Baumaßnahmen dürfen im Finanzplan erst veranschlagt werden, wenn Baupläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Gesamtkosten der Maßnahme, getrennt nach Grunderwerb und Herstellungskosten, einschließlich der Einrichtungskosten sowie der Folgekosten ersichtlich sind und denen ein Bauzeitplan beigefügt ist. Die Unterlagen müssen auch die voraussichtlichen Jahresauszahlungen unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und die für die Dauer der Nutzung entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen ausweisen. ----„

Eine ausdrückliche Wertgrenze wird in der nächsten Haushaltssatzung verankert und soll hierdurch verwaltungsseitig stärkere Beachtung finden.

### 3.7.4 Fördermittel

Der Stand zu den allgemeinen Förderprogrammen wird nachfolgend beschrieben:

1. Kommunalinvestitionsfördergesetz – Kapitel 1 (KInvFöG I)

   Die Ausschüttung der Fördermittel nach dem Kommunalinvestitionsfördergesetz I (Gesetz zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen und zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei der Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern) an die Städte und Kommunen erfolgte nach den Kriterien des Kommunefinanzierungsgesetzes. Der aufzubringende Eigenanteil für die geförderten Maßnahmen beträgt 10 %. Der Stadt Wegberg wurden 932.485,90 Euro zugewiesen.

   Folgende Mittel wurden bereits abgerufen:

   | | |
   |---|---|
   | Erneuerung der Heizung Erich-Kästner-Grundschule (030106 413001) im Jahr 2017 | 215.130,50 € |
   | Photovoltaikanlage Grenzlandringbad (011304H906) im Jahr 2016 | 47.134,00 € |
   | LED Straßenleuchten (120203S002) im Jahr 2019 | 58.221,40 € |
   | = | 320.485,90 € |

   Ursprünglich war die restliche Summe aus diesem Förderprogramm für die Sanierung der Wärmeversorgungs- und lüftungstechnischen Anlagen des Baubetriebshofes vorgesehen. Hierbei kommt es jedoch zu Planungsverschiebungen, die Sanierung war schon im Plan 2017 eingestellt, ist jedoch erst seit 2021 in der Ausführung und wird voraussichtlich in 2023 abgeschlossen werden können.
   Aufgrund dieser zeitlichen Verschiebung wurden die Mittel auf die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED und weitere nachfolgend aufgelistete Maßnahmen umverteilt. Erst im Oktober 2021 wurde ein Gesetz (Aufbauhilfegesetz 2021) erlassen, welches nun eine Verlängerung der Frist um 2 Jahre vorsieht. Förderfähige Maßnahme, welche unter die Voraussetzungen des Kapitel 1 fallen, müssen nun bis spätestens 31.12.2023 fertiggestellt und bis zum 30.06.2024 abgerechnet sein.

   | | |
   |---|---|
   | 1. Energetische Sanierung Flachdach EKG | 218.000 € |
   | 2. Fenster- und Außentüren Realschule | 54.000 € |
   | 3. Energetische Sanierung Straßenbel. | 379.500 € |
   | 4. Fenster- und Außentüren Baubetriebshof | 28.500 € |

2. Gute Schule 2020

   Das Förderprogramm Gute Schule 2020 ist im Jahr 2017 gestartet. Das Programm wurde vom Land und der NRW Bank zur Stärkung der Schulinfrastruktur auferlegt. Der Förderbereich beschränkt sich auf die Schulen. Die Stadt Wegberg erhält in den Jahren 2017-2020 jährlich einen Betrag in Höhe von 475.872,00 Euro. Die Beträge werden als Darlehen den Kommunen von der NRW Bank gewährt. Das Land NRW zahlt die Annuität für die gewährten Darlehen unmittelbar an die NRW

Bank. Für die Kommunen, also auch für die Stadt Wegberg, entstehen durch die Aufnahme dieser Kredite demnach keine Kosten.

In der Ratssitzung vom 24.01.2017 wurde ein Konzept zur Verteilung der Mittel beschlossen. Hierbei wurden die Maßnahmen berücksichtigt, die ohnehin geplant waren.
Die Kosten für die Maßnahme „Sanierung des Eingangsbereichs am Gymnasium“ hatten sich im Verlauf der Ausführungsplanung erhöht, sodass 380.000 Euro in 2017 hierfür abgerufen wurden. Verbleibt ein Restkontingent muss dieses im Folgejahr abgerufen werden, da es sonst verfällt. Im Jahr 2018 wurden 380.000 Euro für die Planungsleistungen des 3. Bauabschnittes für die Gesamtsanierung des Gymnasiums abgerufen. Somit wurde das Restkontingent aus 2017 ausgeschöpft.
In den Herbstferien 2019 wurde mit den Bauleistungen des dritten Bauabschnittes der Gesamtsanierung des Maximilian-Kolbe-Gymnasiums begonnen. Das Restkontingent 2018 sowie ein Anteil des Budgets 2019 werden hierdurch in Höhe von 587.616 Euro abgerufen. Ein Kontingentsanteil von 80.000 Euro wurde für die Beschaffung von Endgeräten zur Digitalisierung der städtischen Grundschulen abgerufen. Somit wurden im Jahr 2019 insgesamt 667.616 Euro abgerufen. Das Budget 2020 wurde für weitere Gewerke wie die Einrichtung der naturwissenschaftlichen Räume, Die Innenfensterbänke und -türen, die hiermit in Verbindung stehenden Trockenbauarbeiten, sowie Verdunklungsanlagen im Rahmen des dritten Bauabschnittes abgerufen.

Somit ist das gesamte Kreditkontingent aus dem Programm „Gute Schule 2020“ von 2017 bis 2020 wie folgt verteilt worden.

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Gesamtsumme |
|---|---|---|---|---|---|
| energetische Sanierung Eingangsbereich MKG | 380.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 380.000,00 € |
| Digitaler Ausbau Schulzentrum | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Digitalisierung Schulen | 0,00 € | 0,00 € | 80.000,00 € | 0,00 € | 80.000,00 € |
| 3. BA der Gesamtsanierung MKG | 0,00 € | 380.000,00 € | 587.616,00 € | 475.872,00 € | 1.443.488,00 € |
| **SUMME** | **380.000,00 €** | **380.000,00 €** | **667.616,00 €** | **475.872,00 €** | **1.903.488,00 €** |

Nach der vom Innenministerium vorgeschriebenen Buchungssystematik wird eine Krediteinzahlung bei dem Zugang der Zahlungsmittel (160101 692030) verbucht. Weiterhin wird eine Forderung gegenüber dem Land verbucht. Die Investition wird zunächst bei Anlagen im Bau, nach Inbetriebnahme bei dem Gebäude Gymnasium aktiviert. Im Jahresabschluss 2020 wurde die Zuwendung des Landes von dem Konto „Erhaltene Anzahlungen“ auf Sonderposten umgebucht und entsprechend zum Anlagegut „Gymnasium“ aktiviert.

3. Kommunalinvestitionsfördergesetz – Kapitel 2 (KInvFöG II)

Das Geld soll den Kommunen ebenfalls zur Verbesserung der Schulinfrastruktur dienen. Die Gelder wurden zu 60 % auf die Kommunen umgelegt, die Schlüsselzuweisungen in den Jahren 2013-2017 erhalten haben und zwar im Verhältnis dieser zu den Gesamtschlüsselzuweisungen. Zu 40 % wurden die

Gelder im Verhältnis der Schulpauschalen, die mit den Schülerzahlen zusammenhängen, verteilt. Der Förderzeitraum liegt zwischen 2018-2023 und die Stadt Wegberg erhält gem. Zuweisungsbescheid Gelder in Höhe von 1.047.208 Euro aus dem KInvFöG II.

In der Ratssitzung vom 24.04.2018 wurden folgende Maßnahmen zur Förderung über das KInvFöG II beschlossen:

Sanierung an der Turnhalle Grundschule Beeck
Umbaumaßnahmen Schule am Grenzlandring Wegberg
Sanierungsmaßnahmen Edith-Stein-Realschule Wegberg

Im laufenden Haushalt 2018 haben sich die Maßnahmen konkretisiert:

| Maßnahmenbezeichnung | gepl. Fördermittel |
|---|---|
| Erneuerung Fenster und Außentüren Edith-Stein Realschule | 72.000 € |
| Sanierung der WC-Anlagen Edith-Stein Realschule | 293.400 € |
| Sanierung der Turnhalle Grundschule Beeck | 238.500 € |
| Flachdachsanierung Gymnasium/Hauptschule | 236.000 € |

Die Maßnahme *Erneuerung der Fenster und Außentüren der Edith-Stein-Realschule* wurde bereits in 2018 mit einem Betrag von 61.255,05 Euro fertiggestellt und schlussgerechnet. Die Fördermittel von 55.129,54 Euro (030109 413001) wurden in 2018 bereits abgerufen. Die ursprüngliche Kostenschätzung wurde unterschritten, sodass die Fördermittel entsprechend geringer ausfallen, jedoch als freies Budget umverteilt werden.
Mit der baulichen Umsetzung der *Sanierung der WC-Anlagen an der Edith-Stein-Realschule* wurde verspätet begonnen. Die Schlussrechnung erfolgte im Juli 2019. Die Kostenschätzung wurde hier überschritten, wodurch mehr Fördergelder abgerufen werden mussten. Die Schlussrechnung belief sich auf 365.337 Euro. Hierfür konnten Fördermittel in Höhe von 328.803 Euro abgerufen werden.

Die *Flachdachsanierung* über dem Verwaltungstrakt des Gymnasiums war ursprünglich für einen späteren Zeitpunkt der Gesamtsanierung vorgesehen. Das Gewerk wird sowohl von der Hauptschule als auch vom Gymnasium genutzt, ist jedoch bilanziell dem Gymnasium zugeordnet. Aufgrund brandschutztechnischer Erfordernisse nach einem zweiten Rettungsweg, der über das Flachdach geführt werden musste, war eine vorherige Sanierung der Dachfläche unumgänglich. Die Schlussrechnung erfolgte im Juli 2019 und belief sich auf 261.438 Euro. Die Fördermittel wurden entsprechend in Höhe von 235.294 Euro noch in 2019 abgerufen.

Die *Sanierung der Turnhalle an der Grundschule Beeck* soll nach aktueller Kostenschätzung (Stand Dezember 2021) einen Investitionsumfang in Höhe von ca. 615.000 Euro aufweisen. Aus dem verbliebenen Budget des Kapitel 2 können derzeit noch 427.980,44 Euro abgerufen werden.

Insgesamt wurden nun 619.227,56 Euro (59 %) der Mittel abgerufen. Die Mittel dürfen für Investitionsvorhaben eingesetzt werden, die, gemäß der aktuellen Änderung (siehe Kapitel 1), bis zum 31. Dezember 2025 vollständig abgenommen und spätestens bis zum 30 Juni 2026 vollständig abgerechnet sind.

### 3.7.5 Perspektive

**Digitalisierung, Kataster- und Datenbankmanagement**

Eine wesentliche Herausforderung wird die Digitalisierung für die Stadt Wegberg werden. Viele Arbeitsprozesse gestalten sich noch umständlich, weil Städte einem geringeren Kostendruck als die Privatwirtschaft ausgesetzt ist und weniger der Kundenorientierung unterliegen. Auch der Datenschutz verlangsamt die Digitalisierungsprozesse. Als Beispiel für den Verzug beim Thema Digitalisierung kann genannt werden, dass es kein einheitliches Katastersystem gibt. Das heißt, das Straßenkataster, das Kanalkataster und das Liegenschaftskataster (mit Eigentümerangaben) können digital nicht übereinander gelegt werden. Risiken, die sich aufgrund der vielen privaten Eigentumsverhältnisse von öffentlicher Infrastruktur ergeben, sind nicht sondiert und können nicht bewertet werden.

Die Digitalisierung des Rechnungsworkflows war nicht so vorangeschritten, wie der erste Projektplan dies vorsah. Inzwischen sind alle Vorbereitungen getroffen, sodass zum 01.08.22 mit diesem Workflow begonnen wird.
Mit dem Onlinezugangsgesetz (OZG) werden die Kommunen verpflichtet, bis 2022 Verwaltungsleistungen digital zugänglich zu machen.
Durch Corona hat sich gezeigt, dass es für viele Digitalisierungsprozesse keine technischen Hindernisse gibt und dass die Scheu, sich mit neuen Medien auseinander zu setzen, schnell überwunden war. Die Akzeptanz sollte nur so stark gewachsen sein, dass man die Umstellungsprozesse beschleunigen können sollte. Unterstützend sind extra zwei Stellen, nämlich die des Prozessmanagers und eines zusätzlichen IT-Betreuers geschaffen worden.

Weiterhin ist der Vertragsmanagement nicht ausgereift. Es fehlt die Erfassung von vertraglichen Risiken.

**Externe Faktoren wie Klimawandel, Extremwetterfolgen und Energiekrise**
Angesichts des Klimawandels, der sich anbahnenden Energiekrise und den Zeitspannen für Lieferungen und Fördermittelantragsverfahren ist es wohl zeitdringlich, einen Klimaschutz- und einen Nachhaltigkeitsmanager einzustellen. Bevor nämlich keine Konzepte entwickelt sind, dauert es Jahre bis sie schließlich zur Umsetzung kommen. An dieser Stelle sollten tatsächlich zusätzliche Aufwendungen getätigt werden. Letztlich sollten sich die eingesetzten Mittel für die nächste Generation auszahlen. Eine befristete Beschäftigung wird für eine langfristige Strategie nicht ausreichen, da diese Aufgaben dauerhaft bestehen bleiben. Die Stadt hat auch an anderer Stelle aus freiwilligen kurzfristigen Bedarfen langfristige Beschäftigungsverhältnisse etabliert:

- Schulsozialarbeit
- Flüchtlingshelfer,
- Streetworker…

**Grundstücksgeschäfte und Erträge**
Das Jahresergebnis der städtischen Tochtergesellschaft, der SEWG mbH ist für 2021 noch nicht bekannt. Zum 31.12.21 hat die Stadt in ihrer Bilanz im Saldo noch offene Forderungen gegenüber der SEWG mbH in Höhe von 1,607 Mio Euro. (31.12.20: 1,669 Mio Euro; 31.12.19: 1,792 Mio Euro; 31.12.18: 1,931 Euro; 31.12.17: 1,764 Euro; 31.12.16: 1,469 Euro) ausgewiesen.

Die Geschäfte der SEWG mbH sollen in Zukunft der Geschäftsführer und der Prokurist außerhalb ihrer Tätigkeiten bei der Stadt abwickeln. Die Personalüberführung des Beamten und der Angestellten der SEWG mbH zur Stadt hat zur Folge, dass die SEWG mbH ab dem 01.01.21 keine Veräußerungen mehr mit Provision abrechnen darf, sondern vielmehr eine Provision für Veräußerungstätigkeiten an die Stadt entrichten muss, da die Stadt die Personalkosten für die Arbeitsleistungen übernimmt. Die Einheitlichkeit der Verkaufsaktivitäten ist von großer Bedeutung, damit dem Nachfrager für ein Baugrundstück alle Optionen vorgestellt werden können:

- Auf dem Kamp in Arsbeck (Mischeigentum)
- Hessenfeld in Dalheim (städtisch)
- Uevekoven (städtisch)
- Karolinenstraße (städtisch)

Es gab 2021 überhaupt keine Erträge aus Grundstücksgeschäften. Die geplanten Geschäfte der baureifen Grundstücke aus dem Bestand wurden nicht abgewickelt.

Das Grundstücksgeschäft dürfte mit den gestiegenen Lebenshaltungskosten, erhöhten Zinsen und den gestiegenen Baukosten deutlich zurückgehen. Leider hat die Stadt die zeitliche Phase verpasst, zu der ein Verkauf besonders gut gelungen wäre.

In dem Gewerbegebiet Uevekoven ist trotz des rechtskräftigen Bebauungsplans und der Herstellung der Erschließung noch kein einziger gewerblicher Bau errichtet worden. Es ist zwar ermittelt, dass Ankäufe stattgefunden haben, es gibt jedoch keine Auskunft der Wirtschaftsförderung weshalb noch keine Bautätigkeit aufgenommen wurde. Mit Gewerbesteuererträgen ist alsbald aus diesem Gebiet nicht zu rechnen.

Folgende Aussagen aus dem letzten Jahresabschluss gelten weiterhin und sollten Beachtung finden:
„Grundsätzlich besteht eine Schwierigkeit darin, den Erfolg von Arbeiten auf dem Gebiet der Wirtschaftsförderung und des Standortmarketings zu messen, denn die Gründe einer Unternehmensansiedlung wurden bislang nicht erfragt und ausgewertet. Es ist davon auszugehen, dass Faktoren wie Grundstückspreise, Hebesatz und infrastrukturelle Anbindung über die Standortwahl entscheiden.

Spätestens im nächsten Jahr ist es an der Zeit, die der SEWG mbH in zuvor genannten Bereich übertragenen Aufgaben in städtische Organisationseinheiten einzubinden. Eines der strategischen Ziele der Stadt ist schließlich die Stärkung des Gewerbes, insofern muss diese Aufgabe entsprechend in die Verwaltungsgliederung übertragen werden. Die Kommunikationswege müssen persönlich als auch digital für die Unternehmer transparent und offen bleiben.“
Das Bebauungsplanverfahren für das Gewerbegebiet Rath-Anhoven verzögerte sich unplanmäßig durch das lange Verfahren zum Erhalt von Fördermitteln.

**Bewirtschaftungs- und Baukosten**
Die Erzeugerpreise steigen laut statischem Bundesamt so stark an, dass sie im März 2022 um 30,9 % oberhalb des Wertes des Vorjahresmonats lagen, im Mai waren es schon 33,6 % mehr als im Mai 2021. Dies entspricht dem deutlichsten Anstieg der Verkaufspreise auf der Wirtschaftsstufe der Erzeuger seit Bestehen des Index im Jahr 1949. Den größten Anteil daran haben die Energiepreise (87,1 %). Diese Entwicklung wird vor allem auch die Gebühren für die Abwasserbeseitigung betreffen.
Die Entwicklung der Preise bereitet im Hinblick auf die Aufwendungen für die Bewirtschaftung in Zukunft Sorge.

**Gesamtprognose**
Im Allgemeinen ist das hohe positive Jahresergebnis 2021 mit vorsichtigem Optimismus zu betrachten. Nachfolgende Bedingungen beim Zustandekommen des Ergebnisses 2021 sind zu beachten und in die Prognose für Folgejahre einzubeziehen.

Es zeichnet sich ab, dass die Gewerbesteuer sich wieder abschwächt. Das Rekordergebnis ist also nicht so einfach auf die Folgejahre übertragbar.

Die Höhe der Abwassergebühren wurde angenommen, ohne dass Festsetzungen der Gebühren erfolgt sind. Eine Drohverlustrückstellung wurde aufgrund fehlender Berechnungsgrundlagen nicht gebildet.
Die Urteile zum kalkulatorischen Zins als auch zu der Festsetzung von Erstattungs- und Nachforderungszinsen haben nicht unbeachtliche Auswirkungen auf den Haushalt.

Es werden inzwischen relativ hohe aktivierte Eigenleistungen gebildet, die in die Abschreibung einbezogen werden müssen.

Die Personalaufwendungen haben sich erhöht, bleiben jedoch deutlich hinter dem Planansatz zurück. Dies sollte darin begründet liegen, dass einige Stellen (partiell) unbesetzt geblieben sind, bzw. Lohnfortzahlungen bei längeren Krankheitsfällen ausgesetzt werden konnten. Die Pensionsaufwendungen wurden durch Sterbefälle entlastet.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind einmalig im Bereich Kanal ertragswirksam aufgelöst worden. Die Rückstellungen sind im interkommunalen Vergleich relativ gering.

Das umgesetzte Investitionsvolumen war geringer als 2020. Verbindlichkeiten und Zinsaufwendungen konnten abgebaut werden. Hier sollte sich der Trend bald umkehren. Aufgrund der geringen Investitionsquote ist auch die Erhöhung der Abschreibungsaufwendungen ausgeblieben.

Ab 2025 muss die Bilanzierungshilfe aufwandswirksam abfinanziert werden.

Im Jahresabschluss 2021 hat sich verstärkt gezeigt, wieviel Spielraum der Gesetzgeber den Kommunen bei der Ermittlung des Jahresergebnisses lässt. So ist die Bilanzierungshilfe in Wegberg niedriger ausgefallen als in anderen Städten des Kreises, hier gab es gewissermaßen ein Wahlrecht zu der Beurteilung der Corona-Schäden. Starke Unterschiede lassen sich überdies bei der Ermittlung der

Instandhaltungsrückstellungen feststellen. Auch die Höhe der Vermögenspositionen und die Abschreibungsdauern wurden teilweise so unterschiedlich definiert, dass die Ergebnisrechnungen kaum miteinander verglichen werden können.

Angesichts der begonnenen Krisen und der noch nicht abschätzbaren Folgen für die städtischen Haushalte bleibt offen, ob der Landesgesetzgeber den Weg aus dem Haushaltssicherungskonzept öffnet, sofern keine Überschuldung eintritt oder ob an den Vorgaben zum Haushaltsausgleich und dem Ziel der Entschuldung festgehalten wird.

### 3.7.6 Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung

Die Arbeit mit Kennzahlen erleichtert der Politik die Steuerung. So sind beispielsweise die Schülerzahlen oder die Zahl der Schwimmbadbenutzer steuerungsrelevant. Im Rahmen der Haushaltsplanung wird das Instrument der Kennzahlen nun auch genutzt, allerdings lediglich um vergangenheitsbezogene Erkenntnisse zu gewinnen. Der nächste Schritt ist nun, Zielvorgaben mittels Kennzahlen zu formulieren.

Der Rat hat zwar strategische Ziele

1. Wohnstadt
2. Touristenstadt
3. Gewerbestadt

beschlossen, jedoch keinerlei Kriterien, konkrete Unterziele oder Umsetzungszeiträume festgelegt. Außerdem sind die Ziele so allgemein, dass sie sich nicht von anderen Städten abheben und somit unter den ohnehin gültigen Handlungsrahmen fallen.
Fraglich ist außerdem, ob angesichts der Klimakrise und der durch Corona entstandenen Finanzlücken andere Ziele in den Vordergrund gerückt werden sollten.

Die GPA hat folgende Feststellung getroffen:
„Der Stadt Wegberg liegen die wesentlichen Informationen zur Haushaltssituation aus den Haushaltsplänen und Jahresabschlüssen überwiegend fristgerecht vor. Ein darüberhinausgehendes unterjähriges Finanzcontrolling hat die Stadt nicht etabliert. Dieses könnte als Grundlage für politische Entscheidungen dienen. Zudem könnte die Stadt rechtzeitig gegensteuern, wenn die Ziele der Haushaltsplanung in Gefahr geraten. Die Implementierung eines Finanzcontrollings setzt einen gemeinsamen Prozess zwischen Verwaltung und politischen Entscheidungsträgern voraus, damit dieses nicht wirkungslos bleibt.“

Es ist deshalb wichtig, dass die Politik gemeinsam mit der Verwaltung in den Prozess der Zieldefinition eintritt. Das Thema der Zielentwicklung wird in der Haushaltsplanung und im Vorbericht aufgegriffen.

## 4. Organe und Mitgliedschaften

Am Schluss des Lageberichtes sind nach § 95 Abs. 3 GO NRW für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Kommune in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die oben angegebenen Pflichtangaben auf mögliche typische Interessenkonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind. Für den Jahresabschluss 2021 sind die Personen aufzulisten, die im Haushaltsjahr 2021 Mitglied des Verwaltungsvorstandes und des Rates waren. Einzig die Entscheidung über die Verwendung des Jahresfehlbetrages obliegt den zum Beschlusszeitpunkt gewählten Ratsmitgliedern, die im Lagebericht 2021 aber nicht aufzuführen sind.

# Mitglieder des Verwaltungsvorstandes (2021)

| Name, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|---|
| Stock, Michael | Bürgermeister | | - Vorsitzender des Aufsichtsrates der SEWG mbH der Stadt Wegberg,<br>- Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Heinsberg mbH,<br>- Mitglied der Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg,<br>- Beirat des Zweckverbandes Naturpark Schwalm-Nette,<br>- Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW,<br>- Mitglied des Hauptausschusses des StGB NRW<br>- Präsidium StGB NRW (Vertreter)<br>- Gesellschafterversammlung der Kreiswerke Heinsberg GmbH (Vertreter)<br>- Ausschuss für Recht, Personal und Organisation beim StGB NRW (Stellvertreter)<br>- Ausschuss für Recht, Personal und Organisation beim Deutschen Städte- und Kommunebund (Vorsitzender)<br>- Gruppenausschuss „Verwaltung“ beim Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV NRW)<br>- Vertreterversammlung der Unfallkasse NRW (UK NRW) (Stellvertreter)<br>- Feuerwehrausschuss der UK NRW (stellv. Vorsitzender)<br>- Regionalbeirat NEW AG<br>- Mitglied im Ausschuss für Wirtschaft und Tourismus der Euregio Rhein-Maas-Nord<br>- Euregio Rhein-Maas-Nord (Mitglied der Verbandsversammlung und Ausschüsse) (Vertreter) | - Verwaltungsrat und Vorstand im Heimatverein, Wegberg-Beeck e.V. und<br>- Kulturstiftung Beecker Museen<br>- Stellv Landesvorsitzender der Sozialdemokratischen Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK NRW)<br>- Mitglied im geschäftsführenden Vorstand der Bundes-SGK |
| Karneth, Christine | Erste Beigeordnete | | - Gesellschafterversammlung der Kreiswerke Heinsberg GmbH<br>- Euregio Rhein-Maas-Nord (Mitglied der Verbandsversammlung und Ausschüsse) | |
| Thies, Frank | Technischer Beigeordneter | | - Vorstand Schwalmverband,<br>- Verbandsversammlung Schwalmverband,<br>- Regionalbeirat Zweckverband Aachener Verkehrsverbund<br>- Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg als beratendes Mitglied | |
| Kühlen, Sonja | Stadtkämmerin | | - Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg als beratendes Mitglied<br>- Vertreterversammlung Volksbank Erkelenz e.G. | |

# Mitglieder des Rates (2021)

| Name, Vorname | Ausgeübter Beruf | Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form | Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen |
|---|---|---|---|---|
| Arndt, Tobias | Lehrer | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter)<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Becker. Tobias | Student | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Bonitz, Mark | Bankkaufmann | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (stellv. Aufsichtsratsvors.)<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW (Vertreter) | |
| Dr. Broy, Monika | Regionaldirektorin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Buchholtz, Eckhard (ab 01.12.2021) | Ingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Clever, Christian | Assistent des Geschäftsführers | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Conosir, Heinz (ab 01.06.2021) | Dachdecker | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Von den Driesch, Nicole | Bundesbankbeamtin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Drossart, Bernd (im Rat bis zum 30.11.2021) | Pensionär | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Drückhammer, Frank | Bauingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Duwensee, Monika | Pensionärin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Eßer, Werner | Inhaber / Geschäftsführer | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Ferse, Wolfram | ./, | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Fischer, Heinz Willi | Maschinenbaumeister | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Golz-Pranschke, Heike | ./. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Jansen, Verena | Architektin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Jetten, Sascha | Beamter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Johnen, Marcus | Schulleiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | Kuratorium der Anton-Heinen-Volkshochschule des Kreis Heinsberg (Vertreter) |
| Krämer, Niklas | Student | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Merz-Valsamidis, Christiane | Gesundheits- und Krankenpflegerin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Meyendriesch, Ute | Technische Zeichnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Müller, Knut | IT-Projektleiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |
| Nelsbach, Thomas | Maschinenbautechniker | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Nießen, Heinz | Pensionär | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Ostendorp, Marc | Bauingenieur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Otten, Petra | Pharmezeutisch-technische Assistentin | | Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW (Vertreter) | Kuratorium der Anton-Heinen-Volkshochschule des Kreis Heinsberg |
| Pies, Dag-Georg | Dipl.- Sozialarbeiter | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg (ab 11/2020) | |
| Sanders, Gabriele | Dipl.- Ing. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schmitz, Georg | Dipl. Theologe | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH (Vertreter) | |
| Schmitz, Ralf | Gas-und Wasserinstallateur | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schneider, Philipp (bis 31.05.2021) | Laborant | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Schubert-Logen, Birgitte | Rentnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Spelten, Elisabeth | Rentnerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Steinke, Werner | KeyACCOUNTManager | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Uckermarck, Joachim | Servicetechniker | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der SEWG (Vertreter)<br>Gesellschafterversammlung WFG mbH | |
| Wagner, Katharina | Ministerialrätin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Aufsichtsrat der SEWG mbH der Stadt Wegberg (Vertreter) | |
| Walter, Michelle | Staatlich anerkannte Heilerziehungspflegerin | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg | |
| Wolters, Ralf | Richter a.D. | | Gesellschafterversammlung der SEWG mbH der Stadt Wegberg<br>Mitgliederversammlung des Städte- und Kommunebundes NRW | |

## 5. Jahresrechnung

## Gesamtergebnishaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099,00 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50 | 15.146.520,86 | 14.846.007,17 | -300.513,69 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500,00 | 2.729,06 | 229,06 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748,30 | 12.707.723,39 | 323.975,09 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790,00 | 398.701,10 | -122.088,90 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 353.215,15 | 283.214,00 | 475.980,19 | 192.766,19 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.850,66 | 2.298.136,86 | 613.286,20 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000,00 | 487.524,98 | 88.524,98 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 59.213.774,10 | 60.305.722,82 | 65.380.266,46 | 5.074.543,64 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.816.667,06 | 15.186.716*** | 13.946.231,30 | -1.240.484,82 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 | 2.056.813,00 | 2.401.019,00 | 344.206,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.415,54 | 13.368.528,00 | 12.063.250,10 | -1.305.277,90 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207,43 | 6.774.072,86 | 111.865,43 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.141.348,58 | 23.987.598,58 | 24.253.920,73 | 266.322,15 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.525.709,34 | 3.620.052,51 | 94.343,17 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 59.884.962,59 | 64.787.572*** | 63.058.546,50 | -1.729.025,97 |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-671.188,49** | **-4.481.849*** ** | **2.321.719,96** | **6.803.569,61** |
| 19 | + Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500,00 | 57.663,18 | -14.836,82 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500,00 | 657.190,32 | -183.309,68 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen19 und 20)** | **-609.376,62** | **-768.000,00** | **-599.527,14** | **168.472,86** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-1.280.565,11** | **-5.249.849*** ** | **1.722.192,82** | **6.972.042,47** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102,00 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **1.605.154,69** | **3.759.102,00** | **1.071.563,46** | **-2.687.538,54** |
| **26** | **= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)** | **324.589,58** | **-1.490.747*** ** | **2.793.756,28** | **4.284.503,93** |
| 27 | Globaler Minderaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **28** | **= Jahresergebnis nach Abzug globalerMinderaufwand(= Zeilen 26 und 27)<br>Nachrichtlich: Verrechnung mit der allgem. Rücklage** | **-324.589,58** | **1.490.747,65** | **-2.793.756,28** | **-4.284.503,93** |
| 29 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 182.571,29 | 0,00 | 226.077,54 | 226.077,54 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 12.721,74 | 0,00 | 13.412,86 | 13.412,86 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **33** | **Verrechnungssaldo (29 bis 32)** | **169.849,55** | **0,00** | **212.664,68** | **212.664,68** |
| 34 | Erfolg/Verlust (Jahresergebnis + Verrechnungssaldo) | 494.439,13 | -1.490.747,65 | 3.006.420,96 | 4.497.168,61 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | davon Ermächtigungsübertragungen | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.967.180,73 | 29.885.099,00 | 0,00 | 33.710.017,57 | 3.824.918,57 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.841.003,31 | 13.137.961,00 | 0,00 | 13.163.755,47 | 25.794,47 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 21.530,98 | 2.500,00 | 0,00 | 2.299,74 | -200,26 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.322.702,27 | 11.568.112,00 | 0,00 | 12.075.095,02 | 506.983,02 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 363.746,97 | 540.060,00 | 0,00 | 431.471,22 | -108.588,78 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 459.663,93 | 300.991,00 | 0,00 | 452.477,95 | 151.486,95 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.629.863,61 | 1.441.170,00 | 0,00 | 1.584.508,65 | 143.338,65 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 61.565,97 | 57.000,00 | 0,00 | 57.118,11 | 118,11 |
| **09** | **= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **55.667.257,77** | **56.932.893,00** | **0,00** | **61.476.743,73** | **4.543.850,73** |
| 10 | - Personalauszahlungen | -12.618.454,09 | -14.139.521*** | 0,00 | -13.209.271,29 | 930.249,83 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -1.687.165,00 | -2.118.995,00 | 0,00 | -2.169.394,00 | -50.399,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -10.837.674,41 | -13.632.382,00 | 0,00 | -12.224.766,98 | 1.407.615,02 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -686.946,88 | -840.500,00 | 0,00 | -663.520,62 | 176.979,38 |
| 14 | - Transferzahlungen | -22.728.519,15 | -24.121.103,76 | 0,00 | -24.284.449,88 | -163.346,12 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.940.314,34 | -3.479.838,34 | 0,00 | -3.080.660,92 | 399.177,42 |
| **16** | **= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-51.499.073,87** | **-58.332.340*** ** | **0,00** | **-55.632.063,69** | **2.700.276,53** |
| **17** | **= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)** | **4.168.183,90** | **-1.399.447*** ** | **0,00** | **5.844.680,04** | **7.244.127,26** |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.668.568,71 | 7.790.099,78 | 0,00 | 3.975.501,44 | -3.814.598,34 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 626.627,26 | 1.141.551,55 | 0,00 | 357.523,00 | -784.028,55 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 30.234,39 | 2.097.071,24 | 0,00 | 826,11 | -2.096.245,13 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.325.430,36** | **11.028.722,57** | **0,00** | **4.333.850,55** | **-6.694.872,02** |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -870.595,86 | -1.521.708,00 | -1.708,00 | -101.457,24 | 1.420.250,76 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.138.023,17 | -27.373.539,09 | -5.772.182,09 | -5.109.625,77 | 22.263.913,32 |
| 26 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -910.912,96 | -2.622.783,74 | -578.488,74 | -1.111.863,26 | 1.510.920,48 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -2.000,00 | 2.000,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -49.600,00 | -49.600,00 | 0,00 | 49.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-6.919.531,99** | **-31.571.630,83** | **-6.405.978,83** | **-6.324.946,27** | **25.246.684,56** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908,26** | **-6.405.978,83** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)** | **574.082,27** | **-21.942.355*** ** | **-6.405.978,83** | **3.853.584,32** | **25.795.939,80** |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 4.975.872,00 | 18.475.822,00 | 0,00 | 3.200.000,00 | -15.275.822,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 3.652.448,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 8.347.552,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -7.556.917,76 | -6.603.893,00 | 0,00 | -5.148.788,61 | 1.455.104,39 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -12.000.000,00 | -12.000.000,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377,00** | **0,00** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** |
| **38** | **= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978*** ** | **-6.405.978,83** | **1.904.795,71** | **8.322.774,19** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 2.823.480,31 | 0,00 | 0,00 | 969.401,12 | 969.401,12 |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 152.884,30 | 0,00 | 0,00 | 137.997,64 | 137.997,64 |
| **41** | **= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)** | **969.401,12** | **-6.417.978,48** | **-6.405.978,83** | **3.012.194,47** | **9.430.172,95** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010101 Rat und Ausschüsse

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0101 | Politische Gremien |
| **Produkt** | 010101 | Rat und Ausschüsse |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 111.631,93 | 108.644,39 | 95.629,08 | -13.015,31 |
| | 501100 Beamte | 6.470,20 | 6.552,00 | 6.492,79 | -59,21 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 81.976,53 | 79.607,90 | 68.781,48 | -10.826,42 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.258,54 | 6.166,23 | 6.071,31 | -94,92 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 16.611,24 | 15.989,35 | 13.954,58 | -2.034,77 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 315,42 | 328,91 | 328,92 | 0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 8.902,85 | 0,00 | 526,00 | 526,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 8.902,85 | 0,00 | 526,00 | 526,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 3.024,68 | 3.024,68 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 0,00 | 0,00 | 3.024,68 | 3.024,68 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 242.609,90 | 260.500,00 | 243.006,75 | -17.493,25 |
| | 542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 242.609,90 | 255.000,00 | 242.575,00 | -12.425,00 |
| | 542903 Beratung | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 500,00 | 431,75 | -68,25 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **363.144,68** | **369.144,39** | **342.186,51** | **-26.957,88** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-363.144,68** | **-369.144,39** | **-342.186,51** | **26.957,88** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-363.144,68** | **-369.144,39** | **-342.186,51** | **26.957,88** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-363.144,68** | **-369.144,39** | **-342.186,51** | **26.957,88** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-363.144,68** | **-369.144,39** | **-342.186,51** | **26.957,88** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat und Ausschüsse

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0101 | Politische Gremien |
| **Produkt** | 010101 | Rat und Ausschüsse |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -15.310,40 | 13.974,40 | 29.284,80 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | -15.310,40 | 13.974,40 | 29.284,80 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **-15.310,40** | **13.974,40** | **29.284,80** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **15.310,40** | **-13.974,40** | **-29.284,80** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010103 Fraktionen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0101 | Politische Gremien |
| **Produkt** | 010103 | Fraktionen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 8.008,00 | 0,00 | -8.008,00 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 0,00 | 8.008,00 | 0,00 | -8.008,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **8.008,00** | **0,00** | **-8.008,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 7.928,91 | 12.514,93 | 11.831,24 | -683,69 |
| | 501100 Beamte | 2.156,51 | 2.171,93 | 2.180,02 | 8,09 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 4.445,22 | 8.005,64 | 7.387,89 | -617,75 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 336,51 | 620,38 | 655,27 | 34,89 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 891,06 | 1.613,11 | 1.504,14 | -108,97 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 99,61 | 103,87 | 103,92 | 0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.500,00 | 3.803,92 | 1.303,92 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 2.500,00 | 3.803,92 | 1.303,92 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 359,38 | 359,39 | 359,39 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 359,38 | 359,39 | 359,39 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 27.592,53 | 50.000,00 | 47.478,66 | -2.521,34 |
| | 549200 Fraktionszuwendungen | 27.592,53 | 50.000,00 | 47.478,66 | -2.521,34 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **35.880,82** | **65.374,32** | **63.473,21** | **-1.901,11** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-35.880,82** | **-57.366,32** | **-63.473,21** | **-6.106,89** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-35.880,82** | **-57.366,32** | **-63.473,21** | **-6.106,89** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-35.880,82** | **-57.366,32** | **-63.473,21** | **-6.106,89** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 9.631,20 | 8.008,00 | 9.631,20 | 1.623,20 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 9.631,20 | 8.008,00 | 9.631,20 | 1.623,20 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-45.512,02** | **-65.374,32** | **-73.104,41** | **-7.730,09** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010200 Verwaltungsführung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0102 | Verwaltungsführung |
| **Produkt** | 010200 | Verwaltungsführung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.010,00 | 2.000,00 | 2.450,00 | 450,00 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 2.010,00 | 2.000,00 | 2.450,00 | 450,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **2.010,00** | **2.000,00** | **2.450,00** | **450,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 407.140,01 | 404.663,73 | 403.109,20 | -1.554,53 |
| | 501100 Beamte | 329.445,75 | 325.339,86 | 322.262,47 | -3.077,39 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 52.615,00 | 53.360,23 | 54.444,83 | 1.084,60 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 4.010,59 | 4.129,57 | 4.213,03 | 83,46 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.775,96 | 11.101,34 | 11.456,19 | 354,85 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 10.292,71 | 10.732,73 | 10.732,68 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 254,40 | 2.000,00 | 1.361,72 | -638,28 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 254,40 | 2.000,00 | 1.361,72 | -638,28 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 30.613,68 | 37.800,00 | 29.445,27 | -8.354,73 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.168,63 | 1.500,00 | 75,82 | -1.424,18 |
| | 543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe | 3.384,99 | 3.000,00 | 524,38 | -2.475,62 |
| | 543295 Sonstige Geschäftsausgaben | 225,80 | 6.500,00 | 288,47 | -6.211,53 |
| | 544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp. | 24.742,08 | 25.000,00 | 27.578,46 | 2.578,46 |
| | 549100 Verfügungsmittel | 1.092,18 | 1.800,00 | 978,14 | -821,86 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **438.008,09** | **444.463,73** | **433.916,19** | **-10.547,54** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-435.998,09** | **-442.463,73** | **-431.466,19** | **10.997,54** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-435.998,09** | **-442.463,73** | **-431.466,19** | **10.997,54** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-435.998,09** | **-442.463,73** | **-431.466,19** | **10.997,54** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 39.484,38 | 0,00 | 33.807,78 | 33.807,78 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 39.484,38 | 0,00 | 33.807,78 | 33.807,78 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-396.513,71** | **-442.463,73** | **-397.658,41** | **44.805,32** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010700 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0107 | Presse und Öffentlichkeitsarbeit |
| **Produkt** | 010700 | Presse und Öffentlichkeitsarbeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 979,77 | 0,00 | 3.919,06 | 3.919,06 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 979,77 | 0,00 | 3.919,06 | 3.919,06 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **979,77** | **0,00** | **3.919,06** | **3.919,06** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 64.982,02 | 72.948*** | 73.487,47 | 538,63 |
| | 501100 Beamte | 37.380,54 | 37.649,92 | 37.787,09 | 137,17 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 20.224,61 | 26.086,61 | 26.326,46 | 239,85 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.542,61 | 2.021,70 | 2.040,26 | 18,56 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.107,74 | 5.390,28 | 5.533,30 | 143,02 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.726,52 | 1.800*** | 1.800,36 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 979,77 | 0,00 | 4.250,76 | 4.250,76 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 979,77 | 0,00 | 4.250,76 | 4.250,76 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.984,33 | 17.500,00 | 11.992,47 | -5.507,53 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.561,15 | 3.500,00 | 459,90 | -3.040,10 |
| | 543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet | 9.423,18 | 14.000,00 | 11.532,57 | -2.467,43 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **78.946,12** | **90.448*** ** | **89.730,70** | **-718,14** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-77.966,35** | **-90.448*** ** | **-85.811,64** | **4.637,20** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-77.966,35** | **-90.448*** ** | **-85.811,64** | **4.637,20** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-77.966,35** | **-90.448*** ** | **-85.811,64** | **4.637,20** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 8.544,63 | 0,00 | 8.586,10 | 8.586,10 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 8.544,63 | 0,00 | 8.586,10 | 8.586,10 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-69.421,72** | **-90.448*** ** | **-77.225,54** | **13.223,30** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010700 Presse und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0107 | Presse und Öffentlichkeitsarbeit |
| **Produkt** | 010700 | Presse und Öffentlichkeitsarbeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 | -3.300,00 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 3.300,00 | 0,00 | -3.300,00 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 19.595,30 | 0,00 | 1.575,56 | 1.575,56 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 19.595,30 | 0,00 | 1.575,56 | 1.575,56 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **19.595,30** | **3.300,00** | **1.575,56** | **-1.724,44** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-19.595,30** | **-3.300,00** | **-1.575,56** | **1.724,44** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Stadtmarketing

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 150101 | Stadtmarketing |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.086,15 | 1.433,31 | 1.513,07 | 79,76 |
| | 414810 Spenden Kultursommer | 1.550,00 | 1.000,00 | 750,00 | -250,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 536,15 | 433,31 | 763,07 | 329,76 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.386,62 | 13.100,00 | 8.632,45 | -4.467,55 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 44,80 | 100,00 | 43,78 | -56,22 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.341,82 | 13.000,00 | 8.588,67 | -4.411,33 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **7.472,77** | **14.533,31** | **10.145,52** | **-4.387,79** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 68.852,83 | 52.911*** | 54.808,08 | 1.896,09 |
| | 501100 Beamte | 14.377,06 | 14.480,82 | 14.167,52 | -313,30 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 41.935,42 | 29.378,81 | 31.000,69 | 1.621,88 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.147,22 | 2.276,87 | 2.316,19 | 39,32 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.729,08 | 6.083,06 | 6.631,28 | 548,22 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 664,05 | 692*** | 692,40 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 32.538,48 | 48.100,00 | 31.140,70 | -16.959,30 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 9.405,95 | 2.000,00 | 313,39 | -1.686,61 |
| | 527950 Kultursommer | 12.009,02 | 24.000,00 | 10.926,85 | -13.073,15 |
| | 527951 Kultursommer (Eigenanteil) | 0,00 | 0,00 | 101,15 | 101,15 |
| | 527953 Radwandertag | 200,00 | 1.500,00 | 230,00 | -1.270,00 |
| | 527955 Stadtmarketing | 10.923,51 | 20.600,00 | 15.691,49 | -4.908,51 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 3.877,82 | 3.877,82 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.253,17 | 2.234,32 | 1.036,26 | -1.198,06 |
| | 571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 241,57 | 241,57 | 241,57 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 443,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 567,77 | 1.992,75 | 794,69 | -1.198,06 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 296,57 | 1.500,00 | 240,66 | -1.259,34 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 296,57 | 1.500,00 | 240,66 | -1.259,34 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **102.941,05** | **104.746*** ** | **87.225,70** | **-17.520,61** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-95.468,28** | **-90.213*** ** | **-77.080,18** | **13.132,82** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-95.468,28** | **-90.213*** ** | **-77.080,18** | **13.132,82** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-95.468,28** | **-90.213*** ** | **-77.080,18** | **13.132,82** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 150101 Stadtmarketing

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 22.828,75 | 0,00 | 18.053,58 | 18.053,58 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 22.828,75 | 0,00 | 18.053,58 | 18.053,58 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-118.297,03** | **-90.213*** ** | **-95.133,76** | **-4.920,76** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Stadtmarketing

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 150101 | Stadtmarketing |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 2.451,97 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 2.451,97 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.451,97** | **5.000,00** | **0,00** | **-5.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.451,97** | **-5.000,00** | **0,00** | **5.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 150102 Maßnahmen zur Stadtentwicklung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 150102 | Maßnahmen zur Stadtentwicklung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.071,60 | 10.200,00 | 10.200,00 | 0,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 10.071,60 | 10.200,00 | 10.200,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **10.071,60** | **13.700,00** | **10.200,00** | **-3.500,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-10.071,60** | **-13.700,00** | **-10.200,00** | **3.500,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-10.071,60** | **-13.700,00** | **-10.200,00** | **3.500,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-10.071,60** | **-13.700,00** | **-10.200,00** | **3.500,00** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-10.071,60** | **-13.700,00** | **-10.200,00** | **3.500,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 150103 Liegenschaftsverwaltung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 150103 | Liegenschaftsverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15.657,04 | 15.657,04 | 15.657,04 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 15.657,04 | 15.657,04 | 15.657,04 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 175,00 | 2.200,00 | 175,00 | -2.025,00 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 175,00 | 2.200,00 | 175,00 | -2.025,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 78.365,98 | 78.400,00 | 104.729,68 | 26.329,68 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 24.888,26 | 23.000,00 | 19.285,47 | -3.714,53 |
| | 441121 Mieten/Pachten Außengastro Kastanie | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht) | 53.377,72 | 53.400,00 | 65.444,21 | 12.044,21 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100,00 | 1.000,00 | 20.000,00 | 19.000,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 95.022,58 | 243.680,66 | 9.055,42 | -234.625,24 |
| | 454123 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland | 0,00 | 0,00 | 0,30 | 0,30 |
| | 454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstck. | 95.022,58 | 243.680,66 | 0,00 | -243.680,66 |
| | 456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren | 0,00 | 0,00 | 16,11 | 16,11 |
| | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 9.039,01 | 9.039,01 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **189.220,60** | **339.937,70** | **129.617,14** | **-210.320,56** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 125.117,25 | 223.348*** | 187.579,55 | -35.769,09 |
| | 501100 Beamte | 56.340,30 | 89.247,46 | 84.241,72 | -5.005,74 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 50.534,43 | 101.093,62 | 77.002,22 | -24.091,40 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.879,26 | 7.828,70 | 5.958,44 | -1.870,26 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.378,99 | 21.024,25 | 16.222,53 | -4.801,72 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.984,27 | 4.154*** | 4.154,64 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 38.292,59 | 40.000,00 | 40.398,07 | 398,07 |
| | 521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 38.292,59 | 40.000,00 | 35.398,07 | -4.601,93 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 4.958,57 | 4.958,57 |
| | 571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 0,00 | 0,00 | 3.958,57 | 3.958,57 |
| | 573108 Abschreibung a.Forderungen | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 31.265,08 | 39.100,00 | 10.749,40 | -28.350,60 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 579,99 | 1.000,00 | 329,99 | -670,01 |
| | 542261 Mieten/ Pachten Parkanlagen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 542262 Pacht Parkplätze | 150,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 |
| | 542263 Pacht Sportplätze | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 5.469,24 | 30.000,00 | 2.373,30 | -27.626,70 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 17.065,85 | 0,00 | 5,00 | 5,00 |
| | 543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten | 0,00 | 0,00 | 16,11 | 16,11 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **194.674,92** | **302.448*** ** | **243.685,59** | **-58.763,05** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-5.454,32** | **37.489*** ** | **-114.068,45** | **-151.557,51** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 150103 Liegenschaftsverwaltung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-5.454,32** | **37.489***** | **-114.068,45** | **-151.557,51** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-5.454,32** | **37.489***** | **-114.068,45** | **-151.557,51** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-5.454,32** | **37.489***** | **-114.068,45** | **-151.557,51** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 150103 Liegenschaftsverwaltung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1501 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 150103 | Liegenschaftsverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | -1.500.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | -1.500.000,00 |
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 537.640,26 | 1.141.551,55 | 325.400,00 | -816.151,55 |
| | 654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen | 54.804,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland | 0,00 | 0,00 | 24.653,50 | 24.653,50 |
| | 654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors | 11.509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdst | 288.171,75 | 243.680,66 | 16.600,73 | -227.079,93 |
| | 682100 Einzahlung aus der Veräußerung v. Grundstücke SEG | 90.939,61 | 897.870,89 | 33.745,77 | -864.125,12 |
| | 682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau | 82.174,00 | 0,00 | 9.222,50 | 9.222,50 |
| | 682260 Einzahl.a.d.Ver.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 0,00 | 0,00 | 225.777,50 | 225.777,50 |
| | 682310 Einzahl.a.d.Ver.Grd.u.Boden(Infrastrukturvermögen) | 10.041,50 | 0,00 | 15.400,00 | 15.400,00 |
| 04 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 1.920,00 | 2.097.071,24 | 0,00 | -2.097.071,24 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 1.920,00 | 2.097.071,24 | 0,00 | -2.097.071,24 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **539.560,26** | **4.738.622,79** | **325.400,00** | **-4.413.222,79** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 866.724,75 | 1.521.708,00 | 27.263,32 | -1.494.444,68 |
| | 782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland | 21.221,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstc | 562.515,10 | 1.500.000,00 | 21.501,45 | -1.478.498,55 |
| | 782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden(Infrastrukturver | 282.988,21 | 21.708,00 | 5.761,87 | -15.946,13 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 56.337,99 | 6.913.770,80 | 52.110,47 | -6.861.660,33 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 56.337,99 | 6.913.770,80 | 52.110,47 | -6.861.660,33 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 140,00 | 140,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 0,00 | 140,00 | 140,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **923.062,74** | **8.435.478,80** | **79.513,79** | **-8.355.965,01** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-383.502,48** | **-3.696.856,01** | **245.886,21** | **3.942.742,22** |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 804808 Verwahrkonto Einzahl. ab 01.01.2011 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 150200 Tourismus

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1502 | Tourismus |
| **Produkt** | 150200 | Tourismus |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 86,38 | 86,38 | 358,31 | 271,93 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 86,38 | 86,38 | 358,31 | 271,93 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 5.406,87 | 5.000,00 | 6.405,62 | 1.405,62 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 5.406,87 | 5.000,00 | 6.405,62 | 1.405,62 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | 2.000,00 | 1.900,00 |
| | 442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer) | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **5.493,25** | **5.186,38** | **8.763,93** | **3.577,55** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 24.797,91 | 26.460*** | 32.243,28 | 5.782,69 |
| | 501100 Beamte | 7.188,59 | 7.240,47 | 7.266,86 | 26,39 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 13.450,20 | 14.710,70 | 19.089,17 | 4.378,47 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 691,36 | 1.135,80 | 1.129,85 | -5,95 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.135,74 | 3.027,40 | 4.411,20 | 1.383,80 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 332,02 | 346*** | 346,20 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 14.671,00 | 14.220,00 | 10.162,60 | -4.057,40 |
| | 521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 341,92 | 200,00 | 196,20 | -3,80 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 2.849,91 | 2.020,00 | 256,35 | -1.763,65 |
| | 527961 Erstellung Tourismuskonzept | 11.479,17 | 12.000,00 | 9.710,05 | -2.289,95 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 720,49 | 1.057,99 | 992,42 | -65,57 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 86,38 | 86,38 | 358,31 | 271,93 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 634,11 | 634,11 | 634,11 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 0,00 | 337,50 | 0,00 | -337,50 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| | 531815 Zuschuss Schrofmühle | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **43.189,40** | **44.738*** ** | **46.398,30** | **1.659,72** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-37.696,15** | **-39.552*** ** | **-37.634,37** | **1.917,83** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-37.696,15** | **-39.552*** ** | **-37.634,37** | **1.917,83** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-37.696,15** | **-39.552*** ** | **-37.634,37** | **1.917,83** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 757,04 | 0,00 | 1.307,46 | 1.307,46 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 757,04 | 0,00 | 1.307,46 | 1.307,46 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-38.453,19** | **-39.552*** ** | **-38.941,83** | **610,37** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150200 Tourismus

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1502 | Tourismus |
| **Produkt** | 150200 | Tourismus |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 1.620,00 | 0,00 | -1.620,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 1.620,00 | 0,00 | -1.620,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.620,00** | **0,00** | **-1.620,00** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 540,79 | 540,79 |
| | 782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl | 0,00 | 0,00 | 540,79 | 540,79 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 805,69 | 805,69 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 805,69 | 805,69 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 5.400,00 | 0,00 | -5.400,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 5.400,00 | 0,00 | -5.400,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **5.400,00** | **1.346,48** | **-4.053,52** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-3.780,00** | **-1.346,48** | **2.433,52** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010600 Zentrale Dienste

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0106 | Zentrale Dienste |
| **Produkt** | 010600 | Zentrale Dienste |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.714,94 | 3.356,93 | 4.959,20 | 1.602,27 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 3.714,94 | 3.356,93 | 4.959,20 | 1.602,27 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 431101 Ausschreibungsgebühren | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **3.714,94** | **3.456,93** | **4.959,20** | **1.502,27** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 48.155,82 | 65.619*** | 45.722,39 | -19.897,45 |
| | 501100 Beamte | 21.361,64 | 15.014,30 | 24.167,92 | 9.153,62 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 19.839,26 | 38.152,87 | 15.656,30 | -22.496,57 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.357,40 | 2.981,09 | 1.139,99 | -1.841,10 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.269,43 | 8.086,71 | 3.373,26 | -4.713,45 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.328,09 | 1.384*** | 1.384,92 | 0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 64.054,53 | 108.300,00 | 80.554,66 | -27.745,34 |
| | 523200 Erstattungen an Gemeinden (GV) | 41.360,90 | 30.000,00 | 42.449,68 | 12.449,68 |
| | 524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten | 1.119,96 | 1.200,00 | 1.141,46 | -58,54 |
| | 525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 8.667,66 | 10.000,00 | 10.088,45 | 88,45 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 234,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.231,49 | 3.000,00 | 2.565,92 | -434,08 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 10.439,53 | 64.100,00 | 20.854,35 | -43.245,65 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 3.454,80 | 3.454,80 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 88.797,00 | 8.329,15 | 9.570,82 | 1.241,67 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 88.797,00 | 8.329,15 | 9.570,82 | 1.241,67 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 164.711,70 | 206.900,00 | 190.023,76 | -16.876,24 |
| | 542210 Miete Telefonanlage | 1.995,26 | 3.500,00 | 3.817,18 | 317,18 |
| | 542220 Miete Drucksysteme | 10.063,54 | 19.000,00 | 18.811,21 | -188,79 |
| | 542300 Leasing | 0,00 | 5.900,00 | 0,00 | -5.900,00 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 0,00 | 18.000,00 | 0,00 | -18.000,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 7.698,54 | 15.000,00 | 10.072,85 | -4.927,15 |
| | 543110 Bürobedarf | 15.535,05 | 16.000,00 | 13.520,73 | -2.479,27 |
| | 543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD) | 18.921,86 | 26.000,00 | 24.001,92 | -1.998,08 |
| | 543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb. | 61.065,77 | 58.000,00 | 53.221,44 | -4.778,56 |
| | 543131 Aufwand für Telekommunikation | 15.029,68 | 12.000,00 | 21.009,85 | 9.009,85 |
| | 543160 Dienstreisen | 19.318,31 | 20.000,00 | 24.517,79 | 4.517,79 |
| | 543291 Mobiliar Rathaus (Festwert) | 0,00 | 0,00 | 171,85 | 171,85 |
| | 543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | 15.083,69 | 13.500,00 | 20.878,94 | 7.378,94 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **365.719,05** | **389.148*** ** | **325.871,63** | **-63.277,36** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-362.004,11** | **-385.692*** ** | **-320.912,43** | **64.779,63** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 010600 Zentrale Dienste

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-362.004,11** | **-385.692***** | **-320.912,43** | **64.779,63** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-362.004,11** | **-385.692***** | **-320.912,43** | **64.779,63** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 12.866,77 | 0,00 | 5.366,31 | 5.366,31 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 12.866,77 | 0,00 | 5.366,31 | 5.366,31 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.905,59 | 0,00 | 21.551,91 | 21.551,91 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 20.905,59 | 0,00 | 21.551,91 | 21.551,91 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-370.042,93** | **-385.692***** | **-337.098,03** | **48.594,03** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010600 Zentrale Dienste

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0106 | Zentrale Dienste |
| **Produkt** | 010600 | Zentrale Dienste |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 2.110,00 | 2.110,00 |
| | 683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen | 0,00 | 0,00 | 1.480,00 | 1.480,00 |
| | 683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA | 0,00 | 0,00 | 630,00 | 630,00 |
| 04 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 345,00 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 345,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **2.455,00** | **2.455,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 2.763,76 | 44.100,00 | 14.676,29 | -29.423,71 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 2.388,22 | 44.100,00 | 14.676,29 | -29.423,71 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 375,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.763,76** | **44.100,00** | **14.676,29** | **-29.423,71** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.763,76** | **-44.100,00** | **-12.221,29** | **31.878,71** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010800 Personalmanagement

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0108 | Personalmanagement |
| **Produkt** | 010800 | Personalmanagement |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 174,93 | 174,93 | 5.220,57 | 5.045,64 |
| | 414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 0,00 | 5.045,64 | 5.045,64 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 174,93 | 174,93 | 174,93 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 46,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 46,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 9.994,06 | 9.994,06 |
| | 458202 Auflösung Überstundenrückstellungen | 0,00 | 0,00 | 9.994,06 | 9.994,06 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **221,27** | **174,93** | **15.214,63** | **15.039,70** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 490.980,48 | 509.444,31 | 590.140,04 | 80.695,73 |
| | 501100 Beamte | 102.804,46 | 83.395,38 | 110.167,30 | 26.771,92 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 229.401,30 | 334.786,81 | 273.799,10 | -60.987,71 |
| | 501300 Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub | 36.352,48 | 0,00 | 100.780,58 | 100.780,58 |
| | 501400 Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden | 12.617,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 19.864,15 | 22.343,95 | 19.919,28 | -2.424,67 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 81.668,52 | 59.829,97 | 76.385,58 | 16.555,61 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 8.272,12 | 9.088,20 | 9.088,20 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 3.546,36 | 3.000,00 | 14.262,97 | 11.262,97 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 2.000,00 | 188,23 | -1.811,77 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 108,00 | 1.000,00 | 540,00 | -460,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 3.438,36 | 0,00 | 13.534,74 | 13.534,74 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 174,93 | 174,93 | 174,93 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 174,93 | 174,93 | 174,93 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 63.422,21 | 147.760,00 | 62.182,76 | -85.577,24 |
| | 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen | 8.420,25 | 10.000,00 | 7.779,49 | -2.220,51 |
| | 541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement | 1.915,44 | 20.500,00 | 0,00 | -20.500,00 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 34.947,31 | 86.000,00 | 35.664,31 | -50.335,69 |
| | 541252 Ausbildungskosten (intern) | 3.676,54 | 8.000,00 | 3.135,22 | -4.864,78 |
| | 541253 Prämien/ Vorschlagswesen | 0,00 | 750,00 | 0,00 | -750,00 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 227,67 | 1.000,00 | 318,86 | -681,14 |
| | 541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz | 8.601,00 | 8.800,00 | 8.710,80 | -89,20 |
| | 542500 Leiharbeitskräfte | 5.634,00 | 7.710,00 | 6.574,08 | -1.135,92 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **558.123,98** | **660.379,24** | **666.760,70** | **6.381,46** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-557.902,71** | **-660.204,31** | **-651.546,07** | **8.658,24** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-557.902,71** | **-660.204,31** | **-651.546,07** | **8.658,24** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 010800 Personalmanagement

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-557.902,71** | **-660.204,31** | **-651.546,07** | **8.658,24** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.064,81 | 0,00 | 42.930,51 | 42.930,51 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.064,81 | 0,00 | 42.930,51 | 42.930,51 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-520.837,90** | **-660.204,31** | **-608.615,56** | **51.588,75** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 010800 Personalmanagement

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0108 | Personalmanagement |
| **Produkt** | 010800 | Personalmanagement |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 290,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 290,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **290,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-290,84** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010801 Allgemeine Personalwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0108 | Personalmanagement |
| **Produkt** | 010801 | Allgemeine Personalwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.116,87 | 1.116,87 | 1.116,87 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 1.116,87 | 1.116,87 | 1.116,87 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 466.404,50 | 0,00 | 296.945,00 | 296.945,00 |
| | 458100 Erträge aus Zuschreibungen | 466.404,50 | 0,00 | 296.945,00 | 296.945,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **467.521,37** | **1.116,87** | **298.061,87** | **296.945,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.200.851,50 | 1.169.297*** | 665.008,36 | -504.289,60 |
| | 501100 Beamte | 40.613,44 | 52.129,66 | 0,00 | -52.129,66 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | -3.017,17 | 54.893,52 | -953,68 | -55.847,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 3.699,43 | 428,45 | -3.270,98 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 7.918,18 | 393,47 | -7.524,71 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.320,23 | 3.462*** | 3.462,12 | -0,05 |
| | 505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte | 949.648,00 | 828.943,00 | 540.082,00 | -288.861,00 |
| | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte | 210.287,00 | 218.252,00 | 121.596,00 | -96.656,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 | 2.056.813,00 | 2.401.019,00 | 344.206,00 |
| | 512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte | 1.365.039,00 | 1.697.441,00 | 1.754.880,00 | 57.439,00 |
| | 514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf. | 310.416,00 | 421.554,00 | 421.554,00 | 0,00 |
| | 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf | -460.735,00 | -150.209,00 | 75.881,00 | 226.090,00 |
| | 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf | 133.833,00 | 88.027,00 | 148.704,00 | 60.677,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.116,87 | 1.116,87 | 1.116,87 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 1.116,87 | 1.116,87 | 1.116,87 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.550.521,37** | **3.227.227*** ** | **3.067.144,23** | **-160.083,60** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-2.083.000,00** | **-3.226.110*** ** | **-2.769.082,36** | **457.028,60** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-2.083.000,00** | **-3.226.110*** ** | **-2.769.082,36** | **457.028,60** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-2.083.000,00** | **-3.226.110*** ** | **-2.769.082,36** | **457.028,60** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.595,49 | 0,00 | 11.100,52 | 11.100,52 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 6.595,49 | 0,00 | 11.100,52 | 11.100,52 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-2.089.595,49** | **-3.226.110*** ** | **-2.780.182,88** | **445.928,08** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011001 Informationstechnische Infrastruktur

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0110 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| **Produkt** | 011001 | Informationstechnische Infrastruktur |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 24.104,58 | 14.218,12 | 21.017,45 | 6.799,33 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 24.104,58 | 14.218,12 | 21.017,45 | 6.799,33 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.315,25 | 0,00 | 699,37 | 699,37 |
| | 448500 Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 3.297,85 | 0,00 | 681,97 | 681,97 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 17,40 | 0,00 | 17,40 | 17,40 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 |
| | 454280 Ertr. a.d.Ver.BGA | 20,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **27.439,83** | **14.218,12** | **21.731,82** | **7.513,70** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 172.108,84 | 237.154*** | 187.629,78 | -49.525,15 |
| | 501100 Beamte | 7.206,54 | 7.507,08 | 7.766,62 | 259,54 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 129.616,42 | 179.625,75 | 141.778,08 | -37.847,67 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 9.960,47 | 14.429,20 | 10.956,76 | -3.472,44 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 24.993,39 | 35.246,68 | 26.782,12 | -8.464,56 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 332,02 | 346*** | 346,20 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 384.392,37 | 470.100,00 | 423.566,62 | -46.533,38 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 8.560,31 | 3.000,00 | 4.516,33 | 1.516,33 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 367.782,95 | 463.900,00 | 410.675,07 | -53.224,93 |
| | 527905 Aufwand IT-Sicherheit | 1.972,77 | 3.200,00 | 2.211,18 | -988,82 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 6.076,34 | 0,00 | 6.164,04 | 6.164,04 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 27.951,00 | 22.532,50 | 21.843,00 | -689,50 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 19.103,05 | 9.124,90 | 16.593,54 | 7.468,64 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 1.539,16 | 8.228,66 | 0,00 | -8.228,66 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 7.308,79 | 5.178,94 | 5.249,46 | 70,52 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 95.200,33 | 128.350,00 | 118.683,44 | -9.666,56 |
| | 542300 Leasing | 51.464,87 | 63.500,00 | 59.386,36 | -4.113,64 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 43.735,46 | 64.850,00 | 59.297,08 | -5.552,92 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **679.652,54** | **858.137*** ** | **751.722,84** | **-106.414,59** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-652.212,71** | **-843.919*** ** | **-729.991,02** | **113.928,29** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-652.212,71** | **-843.919*** ** | **-729.991,02** | **113.928,29** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 10.500,00 | 0,00 | -10.500,00 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | 0,00 | -10.500,00 | 0,00 | 10.500,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **-10.500,00** | **0,00** | **10.500,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-652.212,71** | **-833.419*** ** | **-729.991,02** | **103.428,29** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 24.046,50 | 0,00 | 26.467,25 | 26.467,25 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 011001 Informationstechnische Infrastruktur

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 24.046,50 | 0,00 | 26.467,25 | 26.467,25 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-628.166,21** | **-833.419*** ** | **-703.523,77** | **129.895,54** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 Informationstechnische Infrastruktur

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0110 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| **Produkt** | 011001 | Informationstechnische Infrastruktur |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 20,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 |
| | 683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA | 20,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **20,00** | **0,00** | **15,00** | **15,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 24.753,84 | 62.700,00 | 957,95 | -61.742,05 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 24.753,84 | 62.700,00 | 957,95 | -61.742,05 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 21.600,00 | 0,00 | -21.600,00 |
| | 783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software | 0,00 | 21.600,00 | 0,00 | -21.600,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **24.753,84** | **84.300,00** | **957,95** | **-83.342,05** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-24.733,84** | **-84.300,00** | **-942,95** | **83.357,05** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011002 Organisation

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0110 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| **Produkt** | 011002 | Organisation |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 61.152,43 | 173.303*** | 95.870,52 | -77.432,60 |
| | 501100 Beamte | 58.496,25 | 113.070,28 | 93.100,80 | -19.969,48 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 46.785,74 | 0,00 | -46.785,74 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 1.095,21 | 0,00 | -1.095,21 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 9.582,15 | 0,00 | -9.582,15 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 2.656,18 | 2.769*** | 2.769,72 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 0,00 | 35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **61.152,43** | **208.303*** ** | **95.870,52** | **-112.432,60** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-61.152,43** | **-208.303*** ** | **-95.870,52** | **112.432,60** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-61.152,43** | **-208.303*** ** | **-95.870,52** | **112.432,60** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-61.152,43** | **-208.303*** ** | **-95.870,52** | **112.432,60** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.179,66 | 0,00 | 24.551,23 | 24.551,23 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.179,66 | 0,00 | 24.551,23 | 24.551,23 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-54.972,77** | **-208.303*** ** | **-71.319,29** | **136.983,83** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011003 Archiv

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0110 | Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung |
| **Produkt** | 011003 | Archiv |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 893,50 | 500,00 | 1.481,90 | 981,90 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 893,50 | 500,00 | 1.387,35 | 887,35 |
| | 431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr) | 0,00 | 0,00 | 94,55 | 94,55 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **893,50** | **500,00** | **1.481,90** | **981,90** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 112.300,00 | 114.349*** | 83.946,04 | -30.403,85 |
| | 501100 Beamte | 57.556,79 | 59.118,11 | 60.601,05 | 1.482,94 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 39.997,24 | 40.124,42 | 14.303,37 | -25.821,05 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.047,08 | 3.103,44 | 2.772,08 | -331,36 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.129,64 | 8.282,09 | 2.547,74 | -5.734,35 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.569,25 | 3.721*** | 3.721,80 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 37,90 | 2.300,00 | 284,59 | -2.015,41 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 37,90 | 2.300,00 | 284,59 | -2.015,41 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **112.337,90** | **116.649*** ** | **84.230,63** | **-32.419,26** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-111.444,40** | **-116.149*** ** | **-82.748,73** | **33.401,16** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-111.444,40** | **-116.149*** ** | **-82.748,73** | **33.401,16** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-111.444,40** | **-116.149*** ** | **-82.748,73** | **33.401,16** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 16.270,48 | 0,00 | 5.116,83 | 5.116,83 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 16.270,48 | 0,00 | 5.116,83 | 5.116,83 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-95.173,92** | **-116.149*** ** | **-77.631,90** | **38.517,99** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010500 Rechnungsprüfung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0105 | Rechnungsprüfung |
| **Produkt** | 010500 | Rechnungsprüfung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 154.576,47 | 145.848,88 | 157.734,80 | 11.885,92 |
| | 501100 Beamte | 1.867,48 | 0,00 | 1.793,45 | 1.793,45 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 120.331,95 | 115.223,22 | 122.726,13 | 7.502,91 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 9.529,12 | 8.913,00 | 9.496,38 | 583,38 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 22.847,92 | 21.712,66 | 23.718,84 | 2.006,18 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **154.576,47** | **145.848,88** | **157.734,80** | **11.885,92** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-154.576,47** | **-145.848,88** | **-157.734,80** | **-11.885,92** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-154.576,47** | **-145.848,88** | **-157.734,80** | **-11.885,92** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-154.576,47** | **-145.848,88** | **-157.734,80** | **-11.885,92** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.811,74 | 0,00 | 11.575,91 | 11.575,91 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.811,74 | 0,00 | 11.575,91 | 11.575,91 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-142.764,73** | **-145.848,88** | **-146.158,89** | **-310,01** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010400 Beschäftigtenvertretung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0104 | Beschäftigtenvertretung |
| **Produkt** | 010400 | Beschäftigtenvertretung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 44.768,47 | 55.640,54 | 54.790,64 | -849,90 |
| | 501100 Beamte | 41.448,24 | 52.178,37 | 51.328,52 | -849,85 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.320,23 | 3.462,17 | 3.462,12 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 743,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 743,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.803,00 | 3.000,00 | 721,75 | -2.278,25 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.803,00 | 3.000,00 | 721,75 | -2.278,25 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **47.314,63** | **58.640,54** | **55.512,39** | **-3.128,15** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-47.314,63** | **-58.640,54** | **-55.512,39** | **3.128,15** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-47.314,63** | **-58.640,54** | **-55.512,39** | **3.128,15** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-47.314,63** | **-58.640,54** | **-55.512,39** | **3.128,15** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.030,19 | 0,00 | 7.666,17 | 7.666,17 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 4.030,19 | 0,00 | 7.666,17 | 7.666,17 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-43.284,44** | **-58.640,54** | **-47.846,22** | **10.794,32** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010300 Gleichstellungsbeauftragte

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0103 | Gleichstellungsbeauftragte |
| **Produkt** | 010300 | Gleichstellungsbeauftragte |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 34.110,04 | 35.499,20 | 35.324,75 | -174,45 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 26.709,64 | 27.743,12 | 27.544,58 | -198,54 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 2.041,98 | 2.137,34 | 2.122,37 | -14,97 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 5.358,42 | 5.618,74 | 5.657,80 | 39,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.246,57 | 1.600,00 | 700,95 | -899,05 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.246,57 | 1.500,00 | 700,95 | -799,05 |
| | 543160 Dienstreisen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **35.356,61** | **37.099,20** | **36.025,70** | **-1.073,50** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-35.356,61** | **-37.099,20** | **-36.025,70** | **1.073,50** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-35.356,61** | **-37.099,20** | **-36.025,70** | **1.073,50** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-35.356,61** | **-37.099,20** | **-36.025,70** | **1.073,50** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.911,17 | 0,00 | 3.833,09 | 3.833,09 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.911,17 | 0,00 | 3.833,09 | 3.833,09 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-31.445,44** | **-37.099,20** | **-32.192,61** | **4.906,59** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011101 Rechtsangelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0111 | Recht |
| **Produkt** | 011101 | Rechtsangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 92,50 | 0,00 | 193,14 | 193,14 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 92,50 | 0,00 | 193,14 | 193,14 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 47,50 | 0,00 | 147,68 | 147,68 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 47,50 | 0,00 | 147,68 | 147,68 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 24.468,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 24.468,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **24.608,80** | **0,00** | **340,82** | **340,82** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 100.628,72 | 102.568,21 | 76.160,78 | -26.407,43 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 79.950,01 | 81.516,84 | 59.546,99 | -21.969,85 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.151,87 | 6.297,66 | 4.607,77 | -1.689,89 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 14.526,84 | 14.753,71 | 12.006,02 | -2.747,69 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.546,46 | 32.200,00 | 20.348,07 | -11.851,93 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.401,00 | 2.200,00 | 586,15 | -1.613,85 |
| | 543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten | 2.145,46 | 30.000,00 | 4.761,92 | -25.238,08 |
| | 544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **104.175,18** | **134.768,21** | **96.508,85** | **-38.259,36** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-79.566,38** | **-134.768,21** | **-96.168,03** | **38.600,18** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-79.566,38** | **-134.768,21** | **-96.168,03** | **38.600,18** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-79.566,38** | **-134.768,21** | **-96.168,03** | **38.600,18** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 8.156,87 | 0,00 | 8.126,12 | 8.126,12 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 8.156,87 | 0,00 | 8.126,12 | 8.126,12 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-71.409,51** | **-134.768,21** | **-88.041,91** | **46.726,30** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011102 Versicherungsangelegenheiten der Kommunen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0111 | Recht |
| **Produkt** | 011102 | Versicherungsangelegenheiten der Kommunen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 525,00 | 0,00 | 375,00 | 375,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 75,00 | 75,00 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 525,00 | 0,00 | 300,00 | 300,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **525,00** | **0,00** | **375,00** | **375,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 31.466,33 | 32.740*** | 31.960,49 | -780,01 |
| | 501100 Beamte | 1.383,08 | 1.431,93 | 805,49 | -626,44 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 23.504,49 | 24.413,95 | 24.239,15 | -174,80 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.797,05 | 1.880,89 | 1.867,75 | -13,14 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.715,31 | 4.944,49 | 4.978,86 | 34,37 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 66,40 | 69*** | 69,24 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 145.781,61 | 170.500,00 | 161.266,43 | -9.233,57 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 122.333,08 | 143.000,00 | 135.871,80 | -7.128,20 |
| | 544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr) | 23.448,53 | 25.000,00 | 25.394,63 | 394,63 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **177.247,94** | **203.240*** ** | **193.226,92** | **-10.013,58** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-176.722,94** | **-203.240*** ** | **-192.851,92** | **10.388,58** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-176.722,94** | **-203.240*** ** | **-192.851,92** | **10.388,58** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-176.722,94** | **-203.240*** ** | **-192.851,92** | **10.388,58** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.250,21 | 0,00 | 3.526,42 | 3.526,42 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.250,21 | 0,00 | 3.526,42 | 3.526,42 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-174.472,73** | **-203.240*** ** | **-189.325,50** | **13.915,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| **Produkt** | 020100 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 137,44 | 0,00 | 274,87 | 274,87 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 137,44 | 0,00 | 274,87 | 274,87 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.979,34 | 7.000,00 | 7.067,60 | 67,60 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 2.503,50 | 3.000,00 | 4.035,10 | 1.035,10 |
| | 431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge) | 0,00 | 0,00 | 26,00 | 26,00 |
| | 431103 Verwaltungsgebühren (unbar) | 4.653,00 | 4.000,00 | 3.600,00 | -400,00 |
| | 431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht) | 822,84 | 0,00 | -593,50 | -593,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -283,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -283,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 20.998,46 | 9.000,00 | 17.704,18 | 8.704,18 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 9.837,00 | 1.500,00 | 11.906,00 | 10.406,00 |
| | 456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge | 11.161,46 | 7.500,00 | 5.798,18 | -1.701,82 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **28.831,40** | **16.000,00** | **25.046,65** | **9.046,65** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 206.072,15 | 196.331*** | 203.778,14 | 7.447,13 |
| | 501100 Beamte | 35.302,73 | 37.275,23 | 36.596,93 | -678,30 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 131.423,07 | 122.006,70 | 128.255,60 | 6.248,90 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 10.228,38 | 9.444,21 | 9.892,60 | 448,39 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 26.959,82 | 25.354,46 | 26.782,65 | 1.428,19 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 2.158,15 | 2.250*** | 2.250,36 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 24.916,66 | 26.000,00 | 20.210,29 | -5.789,71 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 0,00 | 2.000,00 | 1.660,05 | -339,95 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 19.743,85 | 20.000,00 | 15.633,84 | -4.366,16 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 5.172,81 | 4.000,00 | 2.916,40 | -1.083,60 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 137,44 | 0,00 | 274,87 | 274,87 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 137,44 | 0,00 | 274,87 | 274,87 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.832,72 | 1.000,00 | 1.368,76 | 368,76 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 1.194,62 | 1.000,00 | 1.368,76 | 368,76 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 638,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **232.958,97** | **223.331*** ** | **225.632,06** | **2.301,05** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-204.127,57** | **-207.331*** ** | **-200.585,41** | **6.745,60** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-204.127,57** | **-207.331*** ** | **-200.585,41** | **6.745,60** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-204.127,57** | **-207.331*** ** | **-200.585,41** | **6.745,60** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 020100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-204.127,57** | **-207.331*****| **-200.585,41** | **6.745,60** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 020100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |
| **Produkt** | 020100 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 22.000,00 | 0,00 | -22.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 22.000,00 | 0,00 | -22.000,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **22.000,00** | **0,00** | **-22.000,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 2.199,00 | 55.000,00 | 0,00 | -55.000,00 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 0,00 | 55.000,00 | 0,00 | -55.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 2.199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.199,00** | **55.000,00** | **0,00** | **-55.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.199,00** | **-33.000,00** | **0,00** | **33.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020201 Gewerbewesen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0202 | Gewerbewesen |
| **Produkt** | 020201 | Gewerbewesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.679,00 | 15.000,00 | 14.296,20 | -703,80 |
| | 431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge) | 8.791,00 | 7.000,00 | 10.671,20 | 3.671,20 |
| | 431103 Verwaltungsgebühren (unbar) | 3.888,00 | 8.000,00 | 3.625,00 | -4.375,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 128,50 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 128,50 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **12.807,50** | **15.500,00** | **14.296,20** | **-1.203,80** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 58.141,73 | 58.991*** | 60.538,80 | 1.547,34 |
| | 501100 Beamte | 15.294,49 | 15.827,61 | 15.134,92 | -692,69 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 32.672,69 | 32.828,02 | 34.537,53 | 1.709,51 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 2.507,57 | 2.540,09 | 2.646,69 | 106,60 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 6.737,32 | 6.826,33 | 7.250,30 | 423,97 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 929,66 | 969*** | 969,36 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 33,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 33,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **58.174,73** | **58.991*** ** | **60.538,80** | **1.547,34** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-45.367,23** | **-43.491*** ** | **-46.242,60** | **-2.751,14** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-45.367,23** | **-43.491*** ** | **-46.242,60** | **-2.751,14** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-45.367,23** | **-43.491*** ** | **-46.242,60** | **-2.751,14** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-45.367,23** | **-43.491*** ** | **-46.242,60** | **-2.751,14** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020700 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0207 | Verkehrsangelegenheiten |
| **Produkt** | 020700 | Verkehrsangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.685,62 | 5.685,62 | 5.685,62 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 5.685,62 | 5.685,62 | 5.685,62 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 112.045,74 | 126.000,00 | 104.135,41 | -21.864,59 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 25.234,00 | 26.000,00 | 27.896,80 | 1.896,80 |
| | 432111 Parkgebühren | 86.811,74 | 100.000,00 | 76.238,61 | -23.761,39 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 50.651,30 | 53.500,00 | 39.881,13 | -13.618,87 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 46.099,40 | 50.000,00 | 29.325,30 | -20.674,70 |
| | 456120 Sondernutzungen Straßen | 4.551,90 | 3.500,00 | 10.555,83 | 7.055,83 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **168.382,66** | **185.185,62** | **149.702,16** | **-35.483,46** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 180.872,78 | 123.958*** | 150.347,68 | 26.389,39 |
| | 501100 Beamte | 3.457,64 | 3.579,89 | 2.597,82 | -982,07 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 138.292,92 | 93.575,09 | 114.745,31 | 21.170,22 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 10.690,00 | 7.233,96 | 8.947,64 | 1.713,68 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 28.266,21 | 19.396,24 | 23.883,75 | 4.487,51 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 166,01 | 173*** | 173,16 | 0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 3.822,03 | 5.500,00 | 4.192,14 | -1.307,86 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 3.822,03 | 5.500,00 | 4.192,14 | -1.307,86 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 5.902,42 | 5.902,41 | 5.902,41 | 0,00 |
| | 571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 5.902,42 | 5.902,41 | 5.902,41 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.043,64 | 1.400,00 | 2.118,34 | 718,34 |
| | 543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr | 2.020,14 | 1.400,00 | 2.118,34 | 718,34 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 23,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **192.640,87** | **136.760*** ** | **162.560,57** | **25.799,87** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-24.258,21** | **48.424*** ** | **-12.858,41** | **-61.283,33** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-24.258,21** | **48.424*** ** | **-12.858,41** | **-61.283,33** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **-15.000,00** | **0,00** | **15.000,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-24.258,21** | **63.424*** ** | **-12.858,41** | **-76.283,33** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-24.258,21** | **63.424*** ** | **-12.858,41** | **-76.283,33** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020800 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0208 | Fahr- und Beförderungserlaubnisse |
| **Produkt** | 020800 | Fahr- und Beförderungserlaubnisse |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.075,70 | 0,00 | 1.587,70 | 1.587,70 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 1.075,70 | 0,00 | 1.587,70 | 1.587,70 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.075,70** | **0,00** | **1.587,70** | **1.587,70** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.750,51 | 14.400*** | 13.877,32 | -522,76 |
| | 501100 Beamte | 2.144,60 | 2.206,00 | 2.494,94 | 288,94 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 8.943,35 | 9.367,80 | 8.742,20 | -625,60 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 684,34 | 723,39 | 659,23 | -64,16 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.845,41 | 1.964,40 | 1.842,47 | -121,93 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 132,81 | 138*** | 138,48 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **13.750,51** | **14.400*** ** | **13.877,32** | **-522,76** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-12.674,81** | **-14.400*** ** | **-12.289,62** | **2.110,46** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-12.674,81** | **-14.400*** ** | **-12.289,62** | **2.110,46** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-12.674,81** | **-14.400*** ** | **-12.289,62** | **2.110,46** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-12.674,81** | **-14.400*** ** | **-12.289,62** | **2.110,46** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020900 KFZ-Angelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0209 | KFZ-Angelegenheiten |
| **Produkt** | 020900 | KFZ-Angelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.643,10 | 18.000,00 | 24.033,70 | 6.033,70 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 12.643,10 | 18.000,00 | 24.033,70 | 6.033,70 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **12.643,10** | **18.000,00** | **24.033,70** | **6.033,70** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 9.069,29 | 10.165*** | 12.438,45 | 2.273,09 |
| | 501100 Beamte | 1.885,66 | 1.942,92 | 1.678,16 | -264,76 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 5.520,71 | 6.318,59 | 8.261,04 | 1.942,45 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 423,68 | 485,02 | 635,71 | 150,69 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.129,01 | 1.303,89 | 1.748,58 | 444,69 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 110,23 | 114*** | 114,96 | 0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 9.663,40 | 15.000,00 | 20.590,95 | 5.590,95 |
| | 549050 Erstattung Kreis (StVA) | 9.663,40 | 15.000,00 | 20.590,95 | 5.590,95 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **18.732,69** | **25.165*** ** | **33.029,40** | **7.864,04** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-6.089,59** | **-7.165*** ** | **-8.995,70** | **-1.830,34** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-6.089,59** | **-7.165*** ** | **-8.995,70** | **-1.830,34** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-6.089,59** | **-7.165*** ** | **-8.995,70** | **-1.830,34** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-6.089,59** | **-7.165*** ** | **-8.995,70** | **-1.830,34** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 120301 Straßenrechtliche Maßnahmen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1203 | Verkehrliche Planung |
| **Produkt** | 120301 | Straßenrechtliche Maßnahmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 59.693,52 | -665,16 | -60.358,68 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 46.414,30 | -594,23 | -47.008,53 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 3.591,25 | 8,81 | -3.582,44 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 9.687,97 | -79,74 | -9.767,71 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **59.693,52** | **-665,16** | **-60.358,68** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **-59.693,52** | **665,16** | **60.358,68** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **0,00** | **-59.693,52** | **665,16** | **60.358,68** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **0,00** | **-59.693,52** | **665,16** | **60.358,68** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **0,00** | **-59.693,52** | **665,16** | **60.358,68** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 021000 Einwohnerangelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0210 | Einwohnerangelegenheiten |
| **Produkt** | 021000 | Einwohnerangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 161.451,00 | 200.000,00 | 203.098,20 | 3.098,20 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 161.451,00 | 200.000,00 | 203.023,20 | 3.023,20 |
| | 431103 Verwaltungsgebühren (unbar) | 0,00 | 0,00 | 75,00 | 75,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **161.451,00** | **200.200,00** | **203.098,20** | **2.898,20** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 211.988,07 | 232.609*** | 233.132,13 | 523,10 |
| | 501100 Beamte | 39.920,04 | 40.710,47 | 38.121,59 | -2.588,88 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 135.754,27 | 147.305,01 | 156.053,55 | 8.748,54 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 10.638,33 | 10.704,01 | 11.673,13 | 969,12 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 22.465,43 | 30.542,31 | 23.936,58 | -6.605,73 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.210,00 | 3.347*** | 3.347,28 | 0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 50,58 | 50,58 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 0,00 | 0,00 | 50,58 | 50,58 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 100.549,46 | 150.000,00 | 120.096,75 | -29.903,25 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 100.549,46 | 150.000,00 | 120.096,75 | -29.903,25 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **312.537,53** | **382.609*** ** | **353.279,46** | **-29.329,57** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-151.086,53** | **-182.409*** ** | **-150.181,26** | **32.227,77** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-151.086,53** | **-182.409*** ** | **-150.181,26** | **32.227,77** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-151.086,53** | **-182.409*** ** | **-150.181,26** | **32.227,77** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-151.086,53** | **-182.409*** ** | **-150.181,26** | **32.227,77** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 021000 Einwohnerangelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0210 | Einwohnerangelegenheiten |
| **Produkt** | 021000 | Einwohnerangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 4.475,00 | 1.213,80 | -3.261,20 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 4.475,00 | 1.213,80 | -3.261,20 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **4.475,00** | **1.213,80** | **-3.261,20** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-4.475,00** | **-1.213,80** | **3.261,20** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 021100 Personenstandswesen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0211 | Personenstandswesen |
| **Produkt** | 021100 | Personenstandswesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 25.633,05 | 25.000,00 | 25.592,50 | 592,50 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 25.633,05 | 25.000,00 | 25.592,50 | 592,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.305,00 | 3.000,00 | 5.310,00 | 2.310,00 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 1.492,00 | 1.500,00 | 1.704,00 | 204,00 |
| | 446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle) | 813,00 | 1.500,00 | 3.606,00 | 2.106,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **27.938,05** | **28.000,00** | **30.902,50** | **2.902,50** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 117.976,94 | 145.466*** | 147.979,76 | 2.513,56 |
| | 501100 Beamte | 22.612,74 | 47.853,41 | 51.287,29 | 3.433,88 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 71.982,35 | 73.520,69 | 72.714,37 | -806,32 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 5.515,10 | 5.671,59 | 5.609,10 | -62,49 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 14.778,94 | 15.200,69 | 15.149,16 | -51,53 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.087,81 | 3.219*** | 3.219,84 | 0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 137,96 | 137,97 | 137,97 | 0,00 |
| | 571161 Abschreibung a.Kunstgegenständen | 53,33 | 53,34 | 53,34 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 84,63 | 84,63 | 84,63 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.227,52 | 4.500,00 | 3.657,91 | -842,09 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.209,52 | 4.500,00 | 3.657,91 | -842,09 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **119.342,42** | **150.104*** ** | **151.775,64** | **1.671,47** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-91.404,37** | **-122.104*** ** | **-120.873,14** | **1.231,03** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-91.404,37** | **-122.104*** ** | **-120.873,14** | **1.231,03** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-91.404,37** | **-122.104*** ** | **-120.873,14** | **1.231,03** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-91.404,37** | **-122.104*** ** | **-120.873,14** | **1.231,03** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 021500 Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0215 | Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung |
| **Produkt** | 021500 | Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 227.880,56 | 227.631,13 | 224.097,94 | -3.533,19 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 30.600,00 | 0,00 | -30.600,00 |
| | 414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen | 11.440,00 | 5.000,00 | 2.520,00 | -2.480,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 216.440,56 | 192.031,13 | 221.577,94 | 29.546,81 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 10.978,21 | 22.500,00 | 10.419,65 | -12.080,35 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 206,50 | 2.500,00 | 1.150,50 | -1.349,50 |
| | 431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr) | 0,00 | 0,00 | 1.040,65 | 1.040,65 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 10.771,71 | 20.000,00 | 8.228,50 | -11.771,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 375,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 375,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.722,32 | 3.500,00 | 1.990,73 | -1.509,27 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 13.776,52 | 1.000,00 | 1.140,73 | 140,73 |
| | 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 1.945,80 | 2.500,00 | 850,00 | -1.650,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **254.956,37** | **253.631,13** | **236.508,32** | **-17.122,81** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 521.786,94 | 584.603*** | 558.802,87 | -25.800,41 |
| | 501100 Beamte | 344.711,73 | 401.283,00 | 370.589,53 | -30.693,47 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 121.614,21 | 125.493,92 | 130.551,00 | 5.057,08 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 9.186,90 | 9.571,14 | 9.457,97 | -113,17 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 24.692,61 | 25.751,11 | 25.701,37 | -49,74 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 21.581,49 | 22.504*** | 22.503,00 | -1,11 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 313.577,98 | 489.150,00 | 344.195,45 | -144.954,55 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 39.482,54 | 138.900,00 | 38.042,02 | -100.857,98 |
| | 521130 Instandhaltung Sirenen | 643,73 | 500,00 | 656,40 | 156,40 |
| | 521131 Instandhaltung Leitstellentechnik | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 85.957,77 | 87.150,00 | 87.540,19 | 390,19 |
| | 524150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 69.846,09 | 123.000,00 | 78.624,61 | -44.375,39 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 50.042,82 | 70.400,00 | 54.083,76 | -16.316,24 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 11.474,76 | 25.000,00 | 39.432,67 | 14.432,67 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 10.614,82 | 3.600,00 | 749,00 | -2.851,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 4.180,61 | 3.600,00 | 2.222,02 | -1.377,98 |
| | 527920 Weiterleitung Spenden | 11.320,00 | 5.000,00 | 2.520,00 | -2.480,00 |
| | 527940 Gemeinschaftspflege | 23.439,34 | 25.000,00 | 24.053,47 | -946,53 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.728,56 | 0,00 | 10.480,00 | 10.480,00 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 4.846,94 | 5.000,00 | 5.791,31 | 791,31 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 656.536,74 | 345.783,73 | 328.059,04 | -17.724,69 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 150,39 | 150,38 | 150,38 | 0,00 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 293,11 | 293,11 | 293,11 | 0,00 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 7.131,09 | 7.131,08 | 7.131,08 | 0,00 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 99.172,65 | 81.321,24 | 100.271,39 | 18.950,15 |
| | 571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | 1.745,18 | 1.673,29 | 1.745,18 | 71,89 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 021500 Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 3.053,86 | 2.993,06 | 2.993,06 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 451,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 571175 Abschreibung a.Fahrzeugen | 193.134,80 | 211.495,04 | 187.146,16 | -24.348,88 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 351.404,40 | 40.726,53 | 28.328,68 | -12.397,85 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 3.000,00 | 100,00 | -2.900,00 |
| | 531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 0,00 | 3.000,00 | 100,00 | -2.900,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 124.947,17 | 173.250,00 | 167.831,38 | -5.418,62 |
| | 541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen | 6.880,12 | 11.000,00 | 3.323,50 | -7.676,50 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 23.288,83 | 26.000,00 | 17.957,41 | -8.042,59 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 35.781,01 | 76.000,00 | 73.173,96 | -2.826,04 |
| | 542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 28.916,52 | 28.500,00 | 26.312,00 | -2.188,00 |
| | 542220 Miete Drucksysteme | 362,74 | 500,00 | 151,41 | -348,59 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 9.144,52 | 12.750,00 | 10.831,51 | -1.918,49 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 16.297,95 | 14.500,00 | 32.418,09 | 17.918,09 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 375,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp. | 3.612,50 | 4.000,00 | 3.663,50 | -336,50 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 287,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.616.848,83** | **1.595.787*** ** | **1.398.988,74** | **-196.798,27** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-1.361.892,46** | **-1.342.155*** ** | **-1.162.480,42** | **179.675,46** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-1.361.892,46** | **-1.342.155*** ** | **-1.162.480,42** | **179.675,46** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-1.361.892,46** | **-1.342.155*** ** | **-1.162.480,42** | **179.675,46** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.416,92 | 0,00 | 25.717,50 | 25.717,50 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 20.416,92 | 0,00 | 25.717,50 | 25.717,50 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-1.382.309,38** | **-1.342.155*** ** | **-1.188.197,92** | **153.957,96** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 021500 Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0215 | Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung |
| **Produkt** | 021500 | Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 75.090,82 | 0,00 | 79.889,07 | 79.889,07 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 75.090,82 | 0,00 | 79.889,07 | 79.889,07 |
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 37.252,00 | 0,00 | 7.001,00 | 7.001,00 |
| | 683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen | 37.252,00 | 0,00 | 7.001,00 | 7.001,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **112.342,82** | **0,00** | **86.890,07** | **86.890,07** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 59.065,72 | 1.042.299,00 | 578.870,45 | -463.428,55 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 0,00 | 817.076,00 | 0,00 | -817.076,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 54.125,32 | 225.223,00 | 578.870,45 | 353.647,45 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 4.940,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | -28.000,00 |
| | 783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | -28.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **59.065,72** | **1.070.299,00** | **578.870,45** | **-491.428,55** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **53.277,10** | **-1.070.299,00** | **-491.980,38** | **578.318,62** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 021800 Sozialversicherungsangelegenheiten

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0218 | Sozialversicherungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 021800 | Sozialversicherungsangelegenheiten |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17,90 | 0,00 | 5,10 | 5,10 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 17,90 | 0,00 | 5,10 | 5,10 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **17,90** | **0,00** | **5,10** | **5,10** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 18.319,85 | 25.542*** | 11.567,48 | -13.974,93 |
| | 501100 Beamte | 2.766,16 | 2.864,11 | 4.087,32 | 1.223,21 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 15.026,54 | 17.634,77 | 10.906,03 | -6.728,74 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.278,69 | 1.340,84 | 649,20 | -691,64 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | -884,35 | 3.564,20 | -4.213,55 | -7.777,75 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 132,81 | 138*** | 138,48 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **18.319,85** | **25.542*** ** | **11.567,48** | **-13.974,93** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-18.301,95** | **-25.542*** ** | **-11.562,38** | **13.980,03** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-18.301,95** | **-25.542*** ** | **-11.562,38** | **13.980,03** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-18.301,95** | **-25.542*** ** | **-11.562,38** | **13.980,03** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-18.301,95** | **-25.542*** ** | **-11.562,38** | **13.980,03** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011500 Städtepartnerschaften

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0115 | Städtepartnerschaften |
| **Produkt** | 011500 | Städtepartnerschaften |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 505,12 | 523*** | 623,13 | 99,72 |
| | 501100 Beamte | 481,88 | 499,17 | 598,89 | 99,72 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 23,24 | 24*** | 24,24 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 306,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 306,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **811,12** | **2.523*** ** | **623,13** | **-1.900,28** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-811,12** | **-2.523*** ** | **-623,13** | **1.900,28** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-811,12** | **-2.523*** ** | **-623,13** | **1.900,28** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-811,12** | **-2.523*** ** | **-623,13** | **1.900,28** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-811,12** | **-2.523*** ** | **-623,13** | **1.900,28** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Grundschule Arsbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030101 | Grundschule Arsbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 222.596,06 | 67.099,25 | 101.005,93 | 33.906,68 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 155.637,59 | 0,00 | 35.471,67 | 35.471,67 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 659,10 | 659,10 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 1.938,52 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 65.019,95 | 64.599,25 | 64.875,16 | 275,91 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.287,87 | 2.900,00 | 2.496,06 | -403,94 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.287,87 | 1.500,00 | 1.888,18 | 388,18 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 0,00 | 1.400,00 | 557,88 | -842,12 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **224.883,93** | **69.999,25** | **103.501,99** | **33.502,74** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 61.045,62 | 66.827*** | 64.639,27 | -2.188,07 |
| | 501100 Beamte | 4.287,25 | 4.545,38 | 3.783,06 | -762,32 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 44.289,35 | 48.251,96 | 47.052,26 | -1.199,70 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.358,80 | 3.736,22 | 3.640,17 | -96,05 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 8.821,36 | 9.992,57 | 9.862,58 | -129,99 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 288,86 | 301*** | 301,20 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 285.521,55 | 129.050,00 | 139.744,61 | 10.694,61 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 191.400,32 | 28.500,00 | 45.925,35 | 17.425,35 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 1.165,20 | 0,00 | 400,80 | 400,80 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 78.171,69 | 81.850,00 | 77.620,83 | -4.229,17 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.723,89 | 2.500,00 | 2.243,01 | -256,99 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 338,04 | 3.000,00 | 76,16 | -2.923,84 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 3.761,50 | 6.000,00 | 4.660,04 | -1.339,96 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 881,02 | 1.500,00 | 517,02 | -982,98 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.623,00 | 3.500,00 | 1.987,77 | -1.512,23 |
| | 527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer | 25,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 1.136,45 | 1.200,00 | 350,15 | -849,85 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 5.295,36 | 0,00 | 5.963,48 | 5.963,48 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 97.120,20 | 87.411,74 | 91.037,10 | 3.625,36 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 39,98 | 0,00 | 479,78 | 479,78 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 66.416,55 | 67.034,65 | 66.416,54 | -618,11 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 30.663,67 | 20.377,09 | 24.140,78 | 3.763,69 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 40.572,44 | 33.600,00 | 26.329,20 | -7.270,80 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | 0,00 | 40,90 | 40,90 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 9.509,42 | 3.500,00 | 4.992,66 | 1.492,66 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 21.207,93 | 20.000,00 | 11.390,10 | -8.609,90 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 9.855,09 | 10.100,00 | 9.905,54 | -194,46 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030101 Grundschule Arsbeck

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **484.259,81** | **316.889***** | **321.750,18** | **4.861,10** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-259.375,88** | **-246.889***** | **-218.248,19** | **28.641,64** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-259.375,88** | **-246.889***** | **-218.248,19** | **28.641,64** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-259.375,88** | **-246.889***** | **-218.248,19** | **28.641,64** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 16.212,72 | 0,00 | 5.259,36 | 5.259,36 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 16.212,72 | 0,00 | 5.259,36 | 5.259,36 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-275.588,60** | **-246.889***** | **-223.507,55** | **23.382,28** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschule Arsbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030101 | Grundschule Arsbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 38.143,82 | 38.143,82 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 38.143,82 | 38.143,82 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **38.143,82** | **38.143,82** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 4.152,00 | 48.841,08 | 44.689,08 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | -8.173,34 | 4.152,00 | 48.841,08 | 44.689,08 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 8.173,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **4.152,00** | **48.841,08** | **44.689,08** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-4.152,00** | **-10.697,26** | **-6.545,26** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Grundschule Beeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030102 | Grundschule Beeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 48.393,17 | 52.139,62 | 67.175,26 | 15.035,64 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 18.576,43 | 0,00 | 36.767,11 | 36.767,11 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 2.416,20 | 0,00 | 2.550,00 | 2.550,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 27.400,54 | 27.139,62 | 27.858,15 | 718,53 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 357,90 | 750,00 | 691,45 | -58,55 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 357,90 | 750,00 | 691,45 | -58,55 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 63.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 63.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **112.151,07** | **52.889,62** | **67.866,71** | **14.977,09** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 73.792,13 | 80.992*** | 76.830,89 | -4.161,99 |
| | 501100 Beamte | 3.100,12 | 3.240,37 | 3.103,42 | -136,95 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 55.077,28 | 60.358,04 | 57.155,55 | -3.202,49 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 4.201,09 | 4.679,00 | 4.428,16 | -250,84 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 11.224,39 | 12.518,13 | 11.946,36 | -571,77 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 189,25 | 197*** | 197,40 | 0,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 100.052,59 | 189.600,00 | 137.999,27 | -51.600,73 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 18.488,59 | 41.100,00 | 31.351,49 | -9.748,51 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 1.444,80 | 0,00 | 952,80 | 952,80 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 69.898,69 | 74.900,00 | 77.111,59 | 2.211,59 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 402,81 | 2.500,00 | 841,62 | -1.658,38 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 0,00 | 3.500,00 | 196,50 | -3.303,50 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.987,25 | 43.000,00 | 2.806,53 | -40.193,47 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 1.923,24 | 18.800,00 | 18.810,67 | 10,67 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 2.784,98 | 4.000,00 | 1.526,33 | -2.473,67 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 0,00 | 800,00 | 0,00 | -800,00 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 2.122,23 | 0,00 | 4.401,74 | 4.401,74 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 53.584,73 | 63.318,51 | 38.468,58 | -24.849,93 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 34.405,60 | 43.539,51 | 35.064,23 | -8.475,28 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 19.179,13 | 19.779,00 | 3.404,35 | -16.374,65 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 13.762,25 | 29.000,00 | 14.613,61 | -14.386,39 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.663,97 | 3.000,00 | 2.456,82 | -543,18 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 2.066,76 | 18.400,00 | 4.705,24 | -13.694,76 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 8.031,52 | 7.600,00 | 7.451,55 | -148,45 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **241.191,70** | **362.911*** ** | **267.912,35** | **-94.999,04** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-129.040,63** | **-310.021*** ** | **-200.045,64** | **109.976,13** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030102 Grundschule Beeck

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-129.040,63** | **-310.021***** | **-200.045,64** | **109.976,13** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-129.040,63** | **-310.021***** | **-200.045,64** | **109.976,13** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.583,51 | 0,00 | 12.411,80 | 12.411,80 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 7.583,51 | 0,00 | 12.411,80 | 12.411,80 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-136.624,14** | **-310.021***** | **-212.457,44** | **97.564,33** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030102 Grundschule Beeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030102 | Grundschule Beeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 54.000,00 | 0,00 | -54.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 54.000,00 | 0,00 | -54.000,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **54.000,00** | **0,00** | **-54.000,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 24.673,37 | 41.918,06 | 2.610,29 | -39.307,77 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 3.117,61 | 40.000,00 | 1.428,00 | -38.572,00 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 21.555,76 | 1.918,06 | 1.182,29 | -735,77 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 64.500,00 | 0,00 | -64.500,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 64.500,00 | 0,00 | -64.500,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **24.673,37** | **106.418,06** | **2.610,29** | **-103.807,77** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-24.673,37** | **-52.418,06** | **-2.610,29** | **49.807,77** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030103 Grundschule Klinkum

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030103 | Grundschule Klinkum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030104 Grundschule Merbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030104 | Grundschule Merbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 42.682,54 | 51.250,41 | 50.136,92 | -1.113,49 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 7.506,00 | 0,00 | 16.386,51 | 16.386,51 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 17.500,00 | 0,00 | -17.500,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 35.176,54 | 33.750,41 | 33.750,41 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 399,83 | 400,00 | 399,83 | -0,17 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 399,83 | 400,00 | 399,83 | -0,17 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **43.082,37** | **51.650,41** | **50.536,75** | **-1.113,66** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 31.525,75 | 37.093*** | 35.417,74 | -1.675,89 |
| | 501100 Beamte | 2.461,12 | 2.588,72 | 2.374,12 | -214,60 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 22.595,60 | 26.743,96 | 25.549,59 | -1.194,37 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.718,64 | 2.070,92 | 1.975,38 | -95,54 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.594,34 | 5.527,31 | 5.355,93 | -171,38 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 156,05 | 162*** | 162,72 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 47.876,36 | 103.700,00 | 71.305,61 | -32.394,39 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 4.359,86 | 22.300,00 | 17.544,89 | -4.755,11 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 35.946,00 | 48.800,00 | 42.278,96 | -6.521,04 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 889,80 | 1.000,00 | 1.702,32 | 702,32 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.831,44 | 26.000,00 | 420,00 | -25.580,00 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 2.263,32 | 3.000,00 | 5.642,40 | 2.642,40 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 525,01 | 1.000,00 | 292,49 | -707,51 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 0,00 | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.060,93 | 0,00 | 3.424,55 | 3.424,55 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 50.188,50 | 56.116,59 | 41.818,90 | -14.297,69 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 41.504,51 | 46.953,00 | 40.078,39 | -6.874,61 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 8.683,99 | 9.163,59 | 1.740,51 | -7.423,08 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.806,58 | 24.400,00 | 7.696,88 | -16.703,12 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.792,28 | 2.000,00 | 1.868,07 | -131,93 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 19.000,00 | 2.547,78 | -16.452,22 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 3.014,30 | 3.400,00 | 3.281,03 | -118,97 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **134.397,19** | **221.310*** ** | **156.239,13** | **-65.071,09** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-91.314,82** | **-169.659*** ** | **-105.702,38** | **63.957,43** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-91.314,82** | **-169.659*** ** | **-105.702,38** | **63.957,43** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030104 Grundschule Merbeck

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-91.314,82** | **-169.659***** | **-105.702,38** | **63.957,43** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.499,62 | 0,00 | 6.751,13 | 6.751,13 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 7.499,62 | 0,00 | 6.751,13 | 6.751,13 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-98.814,44** | **-169.659***** | **-112.453,51** | **57.206,30** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Grundschule Merbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030104 | Grundschule Merbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 27.630,00 | 0,00 | -27.630,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 27.630,00 | 0,00 | -27.630,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **27.630,00** | **0,00** | **-27.630,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 | -20.700,00 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 20.700,00 | 0,00 | -20.700,00 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 15.500,00 | 3.048,78 | -12.451,22 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 15.500,00 | 3.048,78 | -12.451,22 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **36.200,00** | **3.048,78** | **-33.151,22** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-8.570,00** | **-3.048,78** | **5.521,22** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Grundschule Rath-Anhoven

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030105 | Grundschule Rath-Anhoven |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 15.914,12 | 26.935,18 | 54.002,07 | 27.066,89 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 13.660,01 | 0,00 | 50.750,99 | 50.750,99 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 2.254,11 | 1.935,18 | 2.051,08 | 115,90 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 516,89 | 2.200,00 | 713,32 | -1.486,68 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 516,89 | 2.100,00 | 713,32 | -1.386,68 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **16.431,01** | **29.135,18** | **54.715,39** | **25.580,21** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 73.121,77 | 75.044*** | 77.634,35 | 2.589,76 |
| | 501100 Beamte | 4.287,25 | 4.545,38 | 3.842,60 | -702,78 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 53.552,08 | 54.673,04 | 57.065,72 | 2.392,68 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 4.088,16 | 4.233,22 | 4.415,20 | 181,98 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.905,42 | 11.291,74 | 12.009,63 | 717,89 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 288,86 | 301*** | 301,20 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 81.622,64 | 203.400,00 | 142.335,88 | -61.064,12 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.989,15 | 82.300,00 | 51.682,05 | -30.617,95 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 562,80 | 0,00 | 340,80 | 340,80 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 59.296,51 | 62.600,00 | 60.629,31 | -1.970,69 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 840,33 | 1.500,00 | 1.274,41 | -225,59 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 0,00 | 2.500,00 | 196,50 | -2.303,50 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 217,15 | 42.000,00 | 15.328,89 | -26.671,11 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 8.500,00 | 6.103,68 | -2.396,32 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.215,30 | 1.800,00 | 2.300,21 | 500,21 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 637,32 | 1.200,00 | 768,81 | -431,19 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.864,08 | 0,00 | 3.711,22 | 3.711,22 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 49.165,71 | 42.345,31 | 43.056,31 | 711,00 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 39.133,25 | 39.015,00 | 39.850,45 | 835,45 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 0,00 | 0,00 | 221,95 | 221,95 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 10.032,46 | 3.330,31 | 2.983,91 | -346,40 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.843,12 | 19.200,00 | 15.787,35 | -3.412,65 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.853,55 | 2.500,00 | 3.321,02 | 821,02 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 1.590,60 | 11.000,00 | 6.910,91 | -4.089,09 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 5.398,97 | 5.700,00 | 5.555,42 | -144,58 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **214.753,24** | **339.989*** ** | **278.813,89** | **-61.176,01** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-198.322,23** | **-310.854*** ** | **-224.098,50** | **86.756,22** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030105 Grundschule Rath-Anhoven

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-198.322,23** | **-310.854***** | **-224.098,50** | **86.756,22** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-198.322,23** | **-310.854***** | **-224.098,50** | **86.756,22** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.539,62 | 0,00 | 2.407,75 | 2.407,75 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 4.539,62 | 0,00 | 2.407,75 | 2.407,75 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-202.861,85** | **-310.854***** | **-226.506,25** | **84.348,47** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030105 Grundschule Rath-Anhoven

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030105 | Grundschule Rath-Anhoven |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 74.700,00 | 0,00 | -74.700,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 74.700,00 | 0,00 | -74.700,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **74.700,00** | **0,00** | **-74.700,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 2.349,05 | 51.691,42 | 45.493,09 | -6.198,33 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 2.349,05 | 51.691,42 | 45.493,09 | -6.198,33 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 35.900,00 | 13.979,95 | -21.920,05 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 35.900,00 | 13.979,95 | -21.920,05 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.349,05** | **87.591,42** | **59.473,04** | **-28.118,38** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.349,05** | **-12.891,42** | **-59.473,04** | **-46.581,62** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030106 Grundschule Wegberg

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030106 | Grundschule Wegberg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 105.893,07 | 272.509,88 | 229.479,42 | -43.030,46 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 43.988,21 | 0,00 | 171.592,69 | 171.592,69 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 214.900,00 | 0,00 | -214.900,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 61.904,86 | 57.609,88 | 57.886,73 | 276,85 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 48,26 | 1.240,00 | 611,42 | -628,58 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 48,26 | 1.240,00 | 611,42 | -628,58 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **105.941,33** | **273.749,88** | **230.090,84** | **-43.659,04** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 114.556,47 | 120.150*** | 110.384,00 | -9.766,89 |
| | 501100 Beamte | 3.771,08 | 3.960,42 | 3.679,07 | -281,35 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 86.645,53 | 90.584,15 | 82.269,72 | -8.314,43 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.628,26 | 6.987,92 | 7.317,23 | 329,31 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 17.275,86 | 18.372,59 | 16.872,22 | -1.500,37 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 235,74 | 245*** | 245,76 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 222.066,00 | 551.235,00 | 432.858,39 | -118.376,61 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 48.946,51 | 343.235,00 | 226.274,96 | -116.960,04 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 2.817,60 | 0,00 | 1.926,00 | 1.926,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 150.199,75 | 168.700,00 | 166.670,94 | -2.029,06 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 2.880,36 | 0,00 | 6.514,84 | 6.514,84 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 0,00 | 2.500,00 | 41,65 | -2.458,35 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.663,09 | 6.000,00 | 2.846,10 | -3.153,90 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 3.798,44 | 22.500,00 | 18.084,66 | -4.415,34 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 5.655,52 | 6.000,00 | 1.179,60 | -4.820,40 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 135,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527915 Schülerbücherei Grundschulen | 209,05 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 4.760,68 | 0,00 | 9.319,64 | 9.319,64 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 153.460,73 | 118.388,51 | 116.710,39 | -1.678,12 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 106.279,52 | 106.180,01 | 106.180,01 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 47.181,21 | 12.208,50 | 10.530,38 | -1.678,12 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 36.421,50 | 31.950,00 | 42.253,49 | 10.303,49 |
| | 542210 Miete Telefonanlage | 432,76 | 550,00 | 428,40 | -121,60 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 8.968,67 | 5.000,00 | 6.959,64 | 1.959,64 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 3.604,47 | 2.000,00 | 10.953,42 | 8.953,42 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 23.415,60 | 24.400,00 | 23.912,03 | -487,97 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **526.504,70** | **821.724*** ** | **702.206,27** | **-119.518,13** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-420.563,37** | **-547.974*** ** | **-472.115,43** | **75.859,09** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030106 Grundschule Wegberg

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-420.563,37** | **-547.974***** | **-472.115,43** | **75.859,09** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-420.563,37** | **-547.974***** | **-472.115,43** | **75.859,09** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20.151,85 | 0,00 | 13.381,32 | 13.381,32 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 20.151,85 | 0,00 | 13.381,32 | 13.381,32 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-440.715,22** | **-547.974***** | **-485.496,75** | **62.477,77** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Grundschule Wegberg

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030106 | Grundschule Wegberg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 1.804,85 | 1.804,85 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 1.804,85 | 1.804,85 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 15.500,00 | 41.613,22 | 26.113,22 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 15.500,00 | 41.613,22 | 26.113,22 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **15.500,00** | **43.418,07** | **27.918,07** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-15.500,00** | **-43.418,07** | **-27.918,07** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030107 Grundschule Wildenrath

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030107 | Grundschule Wildenrath |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 154.820,65 | 128.192,98 | 77.965,49 | -50.227,49 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 98.570,36 | 0,00 | 24.187,96 | 24.187,96 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 74.000,00 | 0,00 | -74.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 2.057,35 | 0,00 | -442,95 | -442,95 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 54.192,94 | 54.192,98 | 54.220,48 | 27,50 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 355,65 | 1.700,00 | 982,07 | -717,93 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 355,65 | 1.600,00 | 982,07 | -617,93 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **155.176,30** | **129.892,98** | **78.947,56** | **-50.945,42** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 46.145,95 | 61.292*** | 51.254,46 | -10.038,40 |
| | 501100 Beamte | 2.780,82 | 2.914,89 | 2.691,90 | -222,99 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 33.767,46 | 45.214,27 | 37.597,16 | -7.617,11 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 2.568,10 | 3.536,29 | 2.908,44 | -627,85 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 6.856,92 | 9.447,38 | 7.876,96 | -1.570,42 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 172,65 | 180*** | 180,00 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 213.093,14 | 190.950,00 | 131.327,64 | -59.622,36 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 79.380,86 | 79.650,00 | 34.504,47 | -45.145,53 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 83.157,32 | 95.800,00 | 89.799,86 | -6.000,14 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.012,48 | 1.500,00 | 777,74 | -722,26 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 0,00 | 2.500,00 | 272,30 | -2.227,70 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 43.741,56 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 1.037,90 | 5.000,00 | 342,02 | -4.657,98 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 2.627,97 | 2.000,00 | 493,77 | -1.506,23 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 0,00 | 1.000,00 | 115,78 | -884,22 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 2.135,05 | 0,00 | 5.021,70 | 5.021,70 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 120.041,42 | 113.829,11 | 115.064,44 | 1.235,33 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 99.588,89 | 100.717,51 | 99.311,03 | -1.406,48 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 6.546,68 | 6.546,68 | 6.546,68 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 13.905,85 | 6.564,92 | 9.206,73 | 2.641,81 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.901,25 | 19.600,00 | 12.575,72 | -7.024,28 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.488,63 | 2.400,00 | 4.208,37 | 1.808,37 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 3.833,20 | 12.500,00 | 4.330,45 | -8.169,55 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 4.579,42 | 4.700,00 | 4.036,90 | -663,10 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **391.181,76** | **385.671*** ** | **310.222,26** | **-75.449,71** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-236.005,46** | **-255.778*** ** | **-231.274,70** | **24.504,29** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030107 Grundschule Wildenrath

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-236.005,46** | **-255.778***** | **-231.274,70** | **24.504,29** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-236.005,46** | **-255.778***** | **-231.274,70** | **24.504,29** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 10.438,28 | 0,00 | 5.322,93 | 5.322,93 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 10.438,28 | 0,00 | 5.322,93 | 5.322,93 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-246.443,74** | **-255.778***** | **-236.597,63** | **19.181,36** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 030107 Grundschule Wildenrath

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030107 | Grundschule Wildenrath |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 37.544,53 | 37.544,53 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 29.081,53 | 29.081,53 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 8.463,00 | 8.463,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **37.544,53** | **37.544,53** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 698,67 | 698,67 |
| | 782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule | 0,00 | 0,00 | 698,67 | 698,67 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 10.105,02 | 4.000,00 | 30.305,55 | 26.305,55 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 10.105,02 | 4.000,00 | 30.305,55 | 26.305,55 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.105,02** | **4.000,00** | **31.004,22** | **27.004,22** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-10.105,02** | **-4.000,00** | **6.540,31** | **10.540,31** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030108 Gemeinschaftshauptschule Wegberg

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030108 | Gemeinschaftshauptschule Wegberg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 99.894,49 | 88.066,38 | 96.253,31 | 8.186,93 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 35.478,09 | 0,00 | 31.836,93 | 31.836,93 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 1.350,00 | 0,00 | 1.350,00 | 1.350,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 63.066,40 | 63.066,38 | 63.066,38 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 1.100,00 | 572,85 | -527,15 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 0,00 | 1.100,00 | 572,85 | -527,15 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **99.894,49** | **89.166,38** | **96.826,16** | **7.659,78** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 116.341,21 | 117.822*** | 130.285,37 | 12.462,55 |
| | 501100 Beamte | 8.678,51 | 9.015,88 | 8.588,98 | -426,90 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 83.643,89 | 84.290,41 | 94.089,03 | 9.798,62 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.385,48 | 6.521,28 | 7.276,76 | 755,48 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 17.135,30 | 17.475,92 | 19.811,24 | 2.335,32 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 498,03 | 519*** | 519,36 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 156.527,39 | 276.900,00 | 178.985,70 | -97.914,30 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 22.347,05 | 94.000,00 | 19.651,56 | -74.348,44 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 85,20 | 0,00 | 338,40 | 338,40 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 100.798,81 | 105.400,00 | 118.092,91 | 12.692,91 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.242,67 | 4.000,00 | 2.141,90 | -1.858,10 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 112,97 | 2.500,00 | 217,80 | -2.282,20 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 21.576,76 | 57.000,00 | 22.592,34 | -34.407,66 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 764,79 | 4.200,00 | 3.622,10 | -577,90 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.566,32 | 4.000,00 | 4.417,44 | 417,44 |
| | 527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer | 984,86 | 1.800,00 | 1.645,05 | -154,95 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 1.941,65 | 2.000,00 | 613,30 | -1.386,70 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 5.106,31 | 0,00 | 5.652,90 | 5.652,90 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 175.549,71 | 157.628,31 | 148.061,35 | -9.566,96 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 307,62 | 307,62 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 119,95 | 119,95 | 144,21 | 24,26 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 141.172,90 | 141.172,89 | 141.172,89 | 0,00 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 424,07 | 424,06 | 424,06 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 0,00 | 0,00 | 553,89 | 553,89 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 33.832,79 | 15.911,41 | 5.458,68 | -10.452,73 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 39.961,47 | 46.400,00 | 47.000,72 | 600,72 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 5.587,57 | 6.000,00 | 6.221,89 | 221,89 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 19.496,15 | 25.000,00 | 25.640,79 | 640,79 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 14.877,75 | 15.400,00 | 15.138,04 | -261,96 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030108 Gemeinschaftshauptschule Wegberg

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **488.379,78** | **598.751***** | **504.333,14** | **-94.417,99** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-388.485,29** | **-509.584***** | **-407.506,98** | **102.077,77** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-388.485,29** | **-509.584***** | **-407.506,98** | **102.077,77** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-388.485,29** | **-509.584***** | **-407.506,98** | **102.077,77** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 14.789,33 | 0,00 | 4.168,41 | 4.168,41 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 14.789,33 | 0,00 | 4.168,41 | 4.168,41 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-403.274,62** | **-509.584***** | **-411.675,39** | **97.909,36** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030108 Gemeinschaftshauptschule Wegberg

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030108 | Gemeinschaftshauptschule Wegberg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 148.500,00 | 0,00 | -148.500,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 148.500,00 | 0,00 | -148.500,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **148.500,00** | **0,00** | **-148.500,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 7.373,33 | 92.056,23 | 61.004,29 | -31.051,94 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 7.373,33 | 92.056,23 | 61.004,29 | -31.051,94 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 79.000,00 | 19.310,54 | -59.689,46 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 79.000,00 | 19.310,54 | -59.689,46 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **7.373,33** | **171.056,23** | **80.314,83** | **-90.741,40** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-7.373,33** | **-22.556,23** | **-80.314,83** | **-57.758,60** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030109 Edith-Stein-Realschule

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030109 | Edith-Stein-Realschule |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 59.343,72 | 30.813,01 | 129.906,84 | 99.093,83 |
| | 413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund | 1.863,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 50.271,09 | 0,00 | 123.934,00 | 123.934,00 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 832,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 6.376,72 | 5.813,01 | 5.972,84 | 159,83 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.769,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 2.769,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **62.113,62** | **30.813,01** | **129.906,84** | **99.093,83** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 110.216,83 | 120.452*** | 114.743,25 | -5.708,99 |
| | 501100 Beamte | 8.678,51 | 9.015,88 | 8.588,98 | -426,90 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 78.914,92 | 86.329,69 | 81.394,09 | -4.935,60 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.041,19 | 6.689,68 | 7.178,32 | 488,64 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 16.084,18 | 17.897,66 | 17.062,50 | -835,16 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 498,03 | 519*** | 519,36 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 196.907,21 | 361.150,00 | 331.670,33 | -29.479,67 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 57.466,49 | 117.150,00 | 115.400,10 | -1.749,90 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 289,20 | 0,00 | 897,60 | 897,60 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 119.216,14 | 125.100,00 | 133.531,99 | 8.431,99 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 2.224,64 | 0,00 | 7.315,02 | 7.315,02 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 3.978,12 | 84.000,00 | 42.951,98 | -41.048,02 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 1.877,41 | 23.700,00 | 20.193,98 | -3.506,02 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 3.620,09 | 8.000,00 | 5.883,97 | -2.116,03 |
| | 527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer | 318,01 | 1.200,00 | 0,00 | -1.200,00 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 1.377,93 | 0,00 | 70,85 | 70,85 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 6.539,18 | 0,00 | 5.424,84 | 5.424,84 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 152.739,81 | 115.946,79 | 112.589,48 | -3.357,31 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 76,91 | 76,91 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 100.040,34 | 100.040,35 | 100.239,96 | 199,61 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 23,81 | 0,00 | 1.876,19 | 1.876,19 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 52.675,66 | 15.906,44 | 10.396,42 | -5.510,02 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 42.888,05 | 59.400,00 | 59.747,71 | 347,71 |
| | 542500 Leiharbeitskräfte | 0,00 | 0,00 | 5.510,31 | 5.510,31 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 8.271,24 | 4.000,00 | 5.396,54 | 1.396,54 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 6.117,70 | 26.000,00 | 20.005,98 | -5.994,02 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 28.499,11 | 29.400,00 | 28.834,88 | -565,12 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **502.751,90** | **656.949*** ** | **618.750,77** | **-38.198,26** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030109 Edith-Stein-Realschule

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-440.638,28** | **-626.136***** | **-488.843,93** | **137.292,09** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-440.638,28** | **-626.136***** | **-488.843,93** | **137.292,09** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-440.638,28** | **-626.136***** | **-488.843,93** | **137.292,09** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 19.707,56 | 0,00 | 16.857,04 | 16.857,04 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 19.707,56 | 0,00 | 16.857,04 | 16.857,04 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-460.345,84** | **-626.136***** | **-505.700,97** | **120.435,05** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030109 Edith-Stein-Realschule

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030109 | Edith-Stein-Realschule |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 117.000,00 | 0,00 | -117.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 117.000,00 | 0,00 | -117.000,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **117.000,00** | **0,00** | **-117.000,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 8.205,52 | 104.655,44 | 103.055,58 | -1.599,86 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 8.205,52 | 104.655,44 | 103.055,58 | -1.599,86 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 3.382,98 | 143.348,00 | 32.811,13 | -110.536,87 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 2.597,58 | 143.348,00 | 32.811,13 | -110.536,87 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 785,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **11.588,50** | **248.003,44** | **135.866,71** | **-112.136,73** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-11.588,50** | **-131.003,44** | **-135.866,71** | **-4.863,27** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030110 Maximilian-Kolbe-Gymnasium

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030110 | Maximilian-Kolbe-Gymnasium |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 290.308,74 | 177.201,71 | 331.767,34 | 154.565,63 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 81.603,71 | 0,00 | 111.099,58 | 111.099,58 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 1.350,00 | 0,00 | -719,40 | -719,40 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 207.355,03 | 152.201,71 | 219.887,16 | 67.685,45 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.043,04 | 0,00 | 1.043,04 | 1.043,04 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 1.043,04 | 0,00 | 1.043,04 | 1.043,04 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **291.351,78** | **177.201,71** | **332.810,38** | **155.608,67** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 122.707,33 | 168.964*** | 147.270,76 | -21.693,57 |
| | 501100 Beamte | 11.061,48 | 11.480,30 | 11.054,31 | -425,99 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 86.142,30 | 122.245,40 | 105.306,75 | -16.938,65 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 7.205,59 | 9.457,33 | 8.149,68 | -1.307,65 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 17.683,72 | 25.140,80 | 22.119,46 | -3.021,34 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 614,24 | 640*** | 640,56 | 0,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 470.982,94 | 346.000,00 | 424.936,12 | 78.936,12 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 48.752,26 | 28.500,00 | 78.105,32 | 49.605,32 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 1.478,40 | 0,00 | 1.509,60 | 1.509,60 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 204.760,20 | 245.000,00 | 233.399,04 | -11.600,96 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 6.632,85 | 8.000,00 | 11.892,21 | 3.892,21 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 48.488,69 | 42.000,00 | 21.211,87 | -20.788,13 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 145.978,45 | 12.500,00 | 60.738,88 | 48.238,88 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 6.916,23 | 8.000,00 | 7.024,60 | -975,40 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 7.975,86 | 0,00 | 11.054,60 | 11.054,60 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 442.664,15 | 360.717,81 | 390.586,41 | 29.868,60 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 824,28 | 824,28 | 824,28 | 0,00 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 329.075,40 | 311.369,37 | 340.347,71 | 28.978,34 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 1.497,47 | 1.497,47 | 1.497,47 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 111.267,00 | 47.026,69 | 47.916,95 | 890,26 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 102.889,59 | 94.500,00 | 111.003,55 | 16.503,55 |
| | 542210 Miete Telefonanlage | 682,18 | 500,00 | 428,40 | -71,60 |
| | 542500 Leiharbeitskräfte | 0,00 | 0,00 | 2.449,02 | 2.449,02 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 7.955,59 | 6.000,00 | 7.856,38 | 1.856,38 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 47.307,88 | 40.000,00 | 54.846,60 | 14.846,60 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 46.943,94 | 48.000,00 | 45.423,15 | -2.576,85 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.139.244,01** | **970.182*** ** | **1.073.796,84** | **103.614,70** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-847.892,23** | **-792.980*** ** | **-740.986,46** | **51.993,97** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030110 Maximilian-Kolbe-Gymnasium

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-847.892,23** | **-792.980***** | **-740.986,46** | **51.993,97** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-847.892,23** | **-792.980***** | **-740.986,46** | **51.993,97** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 30.622,21 | 0,00 | 24.014,05 | 24.014,05 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 30.622,21 | 0,00 | 24.014,05 | 24.014,05 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-878.514,44** | **-792.980***** | **-765.000,51** | **27.979,92** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 030110 Maximilian-Kolbe-Gymnasium

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0301 | Bereitstellung schulischer Einrichtungen |
| **Produkt** | 030110 | Maximilian-Kolbe-Gymnasium |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 86.400,00 | 9.231,84 | -77.168,16 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 86.400,00 | 0,00 | -86.400,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 9.231,84 | 9.231,84 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **86.400,00** | **9.231,84** | **-77.168,16** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 | -46.000,00 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 | -46.000,00 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 3.701,93 | 69.137,37 | 40.755,77 | -28.381,60 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 6.193,25 | 69.137,37 | 40.755,77 | -28.381,60 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | -2.491,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.701,93** | **115.137,37** | **40.755,77** | **-74.381,60** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-3.701,93** | **-28.737,37** | **-31.523,93** | **-2.786,56** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030201 Schülerbeförderung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| **Produkt** | 030201 | Schülerbeförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 12.360,00 | 0,00 | -12.360,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 0,00 | 12.360,00 | 0,00 | -12.360,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **12.360,00** | **0,00** | **-12.360,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 17.167,00 | 17.757*** | 17.472,38 | -285,01 |
| | 501100 Beamte | 16.104,53 | 16.649,50 | 16.364,54 | -284,96 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.062,47 | 1.107*** | 1.107,84 | -0,05 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 538.512,75 | 590.000,00 | 555.119,31 | -34.880,69 |
| | 527111 Schülerbeförderung Grundschule | 181.477,84 | 120.000,00 | 179.138,26 | 59.138,26 |
| | 527112 Schülerbeförderung Hauptschule | 38.862,67 | 70.000,00 | 44.967,86 | -25.032,14 |
| | 527113 Schülerbeförderung Realschule | 101.812,39 | 120.000,00 | 82.088,97 | -37.911,03 |
| | 527114 Schülerbeförderung Gymnasium | 99.394,62 | 130.000,00 | 99.646,25 | -30.353,75 |
| | 527121 Schülerbeförderungskosten | 116.965,23 | 150.000,00 | 149.277,97 | -722,03 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **555.679,75** | **607.757*** ** | **572.591,69** | **-35.165,70** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-555.679,75** | **-595.397*** ** | **-572.591,69** | **22.805,70** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-555.679,75** | **-595.397*** ** | **-572.591,69** | **22.805,70** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-555.679,75** | **-595.397*** ** | **-572.591,69** | **22.805,70** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-555.679,75** | **-595.397*** ** | **-572.591,69** | **22.805,70** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030202 Lernmittelfreiheit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| **Produkt** | 030202 | Lernmittelfreiheit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 48,99 | 200,00 | 34,00 | -166,00 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 48,99 | 200,00 | 34,00 | -166,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **48,99** | **200,00** | **34,00** | **-166,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 2.449,26 | 2.506*** | 2.460,01 | -46,98 |
| | 501100 Beamte | 2.329,73 | 2.382,35 | 2.335,33 | -47,02 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 119,53 | 124*** | 124,68 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 83.307,17 | 96.500,00 | 87.377,30 | -9.122,70 |
| | 527110 Lernmittel Grundschule | 19.494,29 | 19.500,00 | 25.385,66 | 5.885,66 |
| | 527120 Lernmittel Hauptschule | 9.409,50 | 11.000,00 | 9.063,74 | -1.936,26 |
| | 527130 Lernmittel Realschule | 21.155,62 | 21.000,00 | 16.831,78 | -4.168,22 |
| | 527140 Lernmittel Gymnasium | 33.247,76 | 45.000,00 | 36.096,12 | -8.903,88 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **85.756,43** | **99.006*** ** | **89.837,31** | **-9.169,68** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-85.707,44** | **-98.806*** ** | **-89.803,31** | **9.003,68** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-85.707,44** | **-98.806*** ** | **-89.803,31** | **9.003,68** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-85.707,44** | **-98.806*** ** | **-89.803,31** | **9.003,68** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-85.707,44** | **-98.806*** ** | **-89.803,31** | **9.003,68** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| **Produkt** | 030203 | Fördermaßnahmen für Schüler |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.020.012,13 | 946.184,17 | 1.299.631,69 | 353.447,52 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 4.278,76 | 0,00 | 4.118,81 | 4.118,81 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 25.934,72 | 0,00 | 224.486,12 | 224.486,12 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 840.261,30 | 773.000,00 | 936.928,33 | 163.928,33 |
| | 414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte) | 13.165,00 | 7.500,00 | 16.765,00 | 9.265,00 |
| | 414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle) | 113.865,47 | 144.000,00 | 92.895,52 | -51.104,48 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 22.506,88 | 21.684,17 | 24.437,91 | 2.753,74 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 276.671,78 | 480.000,00 | 471.735,92 | -8.264,08 |
| | 432130 Elternbeiträge Offene Ganztagsschule | 276.671,78 | 480.000,00 | 471.735,92 | -8.264,08 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 500,00 | 1.200,00 | 17.404,00 | 16.204,00 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 16.204,00 | 16.204,00 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 500,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.297.183,91** | **1.427.384,17** | **1.788.771,61** | **361.387,44** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 80.754,43 | 86.138*** | 82.839,42 | -3.298,61 |
| | 501100 Beamte | 50.533,11 | 52.756,28 | 48.880,58 | -3.875,70 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 20.932,39 | 23.206,97 | 23.593,24 | 386,27 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.589,62 | 1.794,62 | 1.824,45 | 29,83 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.246,27 | 4.779,50 | 4.940,55 | 161,05 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 3.453,04 | 3.600*** | 3.600,60 | -0,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 1.179.379,63 | 1.439.300,00 | 1.540.645,00 | 101.345,00 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 4.421,33 | 11.700,00 | 4.933,95 | -6.766,05 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 24.382,54 | 26.400,00 | 28.092,12 | 1.692,12 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 930,62 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 968,24 | 5.000,00 | 999,83 | -4.000,17 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| | 527110 Lernmittel Grundschule | 32,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 2.653,55 | 0,00 | 650,80 | 650,80 |
| | 527910 Weiterleitung Zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 46.524,00 | 46.524,00 |
| | 527917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagsschule | 1.005.637,39 | 1.243.000,00 | 1.058.428,79 | -184.571,21 |
| | 527918 Sachausgaben Schülerlotsen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 13.165,00 | 7.500,00 | 16.765,00 | 9.265,00 |
| | 527927 Landesprogramm Geld oder Stelle | 125.473,80 | 144.000,00 | 104.197,17 | -39.802,83 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.714,31 | 0,00 | 56.762,75 | 56.762,75 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 35.730,66 | 37.720,64 | 38.857,07 | 1.136,43 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 26.500,24 | 26.457,75 | 26.967,63 | 509,88 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 9.230,42 | 11.262,89 | 11.089,44 | -173,45 |
| | 573108 Abschreibung a.Forderungen | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.157,17 | 1.143,00 | -3.347,37 | -4.490,37 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 1.128,00 | 1.143,00 | 1.142,40 | -0,60 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 4.677,30 | 0,00 | -4.677,30 | -4.677,30 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 351,87 | 0,00 | 187,53 | 187,53 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.302.021,89** | **1.564.301***** | **1.658.994,12** | **94.692,45** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-4.837,98** | **-136.917***** | **129.777,49** | **266.694,99** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-4.837,98** | **-136.917***** | **129.777,49** | **266.694,99** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 94.965,00 | 0,00 | -94.965,00 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | 0,00 | -94.965,00 | 0,00 | 94.965,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **-94.965,00** | **0,00** | **94.965,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-4.837,98** | **-41.952***** | **129.777,49** | **171.729,99** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-4.837,98** | **-41.952***** | **129.777,49** | **171.729,99** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 03 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 0302 | Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte |
| **Produkt** | 030203 | Fördermaßnahmen für Schüler |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 2.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.230,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 18.876,98 | 15.000,00 | 6.097,56 | -8.902,44 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 18.876,98 | 15.000,00 | 6.097,56 | -8.902,44 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **18.876,98** | **15.000,00** | **6.097,56** | **-8.902,44** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-16.646,98** | **-15.000,00** | **-6.097,56** | **8.902,44** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 040100 Kommunale kulturelle Veranstaltungen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04 | Kultur |
| **Produktgruppe** | 0401 | Kommunale kulturelle Veranstaltungen |
| **Produkt** | 040100 | Kommunale kulturelle Veranstaltungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 810,73 | 810,73 |
| | 414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 810,73 | 810,73 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 879,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 879,00 | 25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **879,00** | **25.000,00** | **810,73** | **-24.189,27** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 19.401,58 | 20.014*** | 19.721,22 | -293,54 |
| | 501100 Beamte | 16.614,64 | 17.180,78 | 16.854,80 | -325,98 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 1.167,89 | 1.157,23 | 1.180,31 | 23,08 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 88,98 | 89,63 | 91,49 | 1,86 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 235,18 | 236,87 | 244,38 | 7,51 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.294,89 | 1.350*** | 1.350,24 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 17.426,99 | 35.000,00 | 15,94 | -34.984,06 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | 1.000,00 | 15,94 | -984,06 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 17.426,99 | 34.000,00 | 0,00 | -34.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 277,33 | 277,33 | 277,33 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 277,33 | 277,33 | 277,33 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.707,73 | 5.800,00 | 4.240,57 | -1.559,43 |
| | 531813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeste) | 852,80 | 2.000,00 | 849,85 | -1.150,15 |
| | 531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert | 3.854,93 | 3.800,00 | 3.390,72 | -409,28 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 61.308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547161 Verl.a.d.Ver.v.Kunstgegenständen | 61.308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **103.121,63** | **61.092*** ** | **24.255,06** | **-36.837,03** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-102.242,63** | **-36.092*** ** | **-23.444,33** | **12.647,76** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-102.242,63** | **-36.092*** ** | **-23.444,33** | **12.647,76** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-102.242,63** | **-36.092*** ** | **-23.444,33** | **12.647,76** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 4.822,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 4.822,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-107.064,63** | **-36.092*** ** | **-23.444,33** | **12.647,76** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 040600 Zentrale Schulbibliothek

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04 | Kultur |
| **Produktgruppe** | 0406 | Zentrale Schulbibliothek |
| **Produkt** | 040600 | Zentrale Schulbibliothek |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 62.046,10 | 63.281*** | 60.474,03 | -2.807,75 |
| | 501100 Beamte | 2.467,78 | 2.524,85 | 2.479,09 | -45,76 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 46.277,80 | 47.122,04 | 44.921,84 | -2.200,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.555,52 | 3.650,42 | 3.477,92 | -172,50 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 9.618,83 | 9.852,91 | 9.463,66 | -389,25 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 126,17 | 131*** | 131,52 | -0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 1.150,84 | 1.600,00 | 1.361,58 | -238,42 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.150,84 | 1.400,00 | 1.361,58 | -38,42 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 767,73 | 893,00 | 767,70 | -125,30 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 767,73 | 893,00 | 767,70 | -125,30 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.050,00 | 1.050,00 | 1.050,00 | 0,00 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.050,00 | 1.050,00 | 1.050,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **65.014,67** | **66.824*** ** | **63.653,31** | **-3.171,47** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-65.014,67** | **-66.824*** ** | **-63.653,31** | **3.171,47** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-65.014,67** | **-66.824*** ** | **-63.653,31** | **3.171,47** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-65.014,67** | **-66.824*** ** | **-63.653,31** | **3.171,47** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-65.014,67** | **-66.824*** ** | **-63.653,31** | **3.171,47** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040600 Zentrale Schulbibliothek

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04 | Kultur |
| **Produktgruppe** | 0406 | Zentrale Schulbibliothek |
| **Produkt** | 040600 | Zentrale Schulbibliothek |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 041000 Forum

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04 | Kultur |
| **Produktgruppe** | 0410 | Forum |
| **Produkt** | 041000 | Forum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.952,77 | 4.833,34 | 10.871,96 | 6.038,62 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 4.952,77 | 4.833,34 | 10.871,96 | 6.038,62 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.500,00 | 15.600,00 | 12.488,13 | -3.111,87 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 4.500,00 | 15.600,00 | 12.488,13 | -3.111,87 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **9.452,77** | **20.433,34** | **23.360,09** | **2.926,75** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.693,45 | 4.146*** | 10.799,63 | 6.653,41 |
| | 501100 Beamte | 3.733,62 | 3.858,86 | 3.794,91 | -63,95 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 2.081,57 | 0,00 | 5.152,79 | 5.152,79 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 602,68 | 0,00 | 1.564,53 | 1.564,53 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 275,58 | 287*** | 287,40 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 22.045,33 | 26.400,00 | 30.606,32 | 4.206,32 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 381,92 | 7.200,00 | 339,35 | -6.860,65 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 19.545,87 | 11.200,00 | 29.945,79 | 18.745,79 |
| | 524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.117,54 | 3.000,00 | 321,18 | -2.678,82 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 9.098,77 | 9.498,38 | 15.017,99 | 5.519,61 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 1.215,62 | 1.215,63 | 1.215,63 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 7.883,15 | 8.282,75 | 13.802,36 | 5.519,61 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 109.791,03 | 112.368,00 | 102.688,48 | -9.679,52 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 108.367,80 | 108.368,00 | 100.240,24 | -8.127,76 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.423,23 | 4.000,00 | 2.448,24 | -1.551,76 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **147.628,58** | **152.412*** ** | **159.112,42** | **6.699,82** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-138.175,81** | **-131.979*** ** | **-135.752,33** | **-3.773,07** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-138.175,81** | **-131.979*** ** | **-135.752,33** | **-3.773,07** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-138.175,81** | **-131.979*** ** | **-135.752,33** | **-3.773,07** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-138.175,81** | **-131.979*** ** | **-135.752,33** | **-3.773,07** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 041000 Forum

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 04 | Kultur |
| **Produktgruppe** | 0410 | Forum |
| **Produkt** | 041000 | Forum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 2.494,00 | 30.998,67 | 28.998,67 | -2.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 2.494,00 | 30.998,67 | 28.998,67 | -2.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.494,00** | **30.998,67** | **28.998,67** | **-2.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.494,00** | **-30.998,67** | **-28.998,67** | **2.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050100 Unterstützung von Senioren

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0501 | Unterstützung von Senioren |
| **Produkt** | 050100 | Unterstützung von Senioren |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.818,99 | 4.935*** | 4.928,87 | -6,95 |
| | 501100 Beamte | 2.703,84 | 2.790,23 | 2.783,41 | -6,82 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 1.556,68 | 1.575,86 | 1.570,31 | -5,55 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 119,75 | 121,97 | 121,52 | -0,45 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 305,91 | 309,27 | 315,15 | 5,88 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 132,81 | 138*** | 138,48 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 919,74 | 5.460,00 | 397,04 | -5.062,96 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 573,34 | 1.060,00 | 67,50 | -992,50 |
| | 531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert | 346,40 | 3.800,00 | 329,54 | -3.470,46 |
| | 533911 Freiwillige soz. Leistungen | 0,00 | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **5.738,73** | **10.395*** ** | **5.325,91** | **-5.069,91** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-5.738,73** | **-10.395*** ** | **-5.325,91** | **5.069,91** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-5.738,73** | **-10.395*** ** | **-5.325,91** | **5.069,91** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-5.738,73** | **-10.395*** ** | **-5.325,91** | **5.069,91** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-5.738,73** | **-10.395*** ** | **-5.325,91** | **5.069,91** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050200 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0502 | Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit |
| **Produkt** | 050200 | Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.100,52 | 13.311*** | 13.303,87 | -8,10 |
| | 501100 Beamte | 2.359,86 | 2.433,80 | 2.425,41 | -8,39 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 8.343,59 | 8.446,36 | 8.416,65 | -29,71 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 641,36 | 653,46 | 651,22 | -2,24 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.639,50 | 1.657,17 | 1.689,39 | 32,22 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 116,21 | 121*** | 121,20 | 0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **13.100,52** | **13.311*** ** | **13.303,87** | **-8,10** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-13.100,52** | **-13.311*** ** | **-13.303,87** | **8,10** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-13.100,52** | **-13.311*** ** | **-13.303,87** | **8,10** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-13.100,52** | **-13.311*** ** | **-13.303,87** | **8,10** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-13.100,52** | **-13.311*** ** | **-13.303,87** | **8,10** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050301 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0503 | Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen |
| **Produkt** | 050301 | Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch (SGB XII) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 1.595,21 | 1.595,21 |
| | 421190 Sonstige Ersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.595,21 | 1.595,21 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **1.595,21** | **1.595,21** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 133.116,38 | 152.345*** | 134.576,34 | -17.769,10 |
| | 501100 Beamte | 6.833,39 | 7.067,96 | 7.079,24 | 11,28 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 98.608,21 | 113.743,18 | 99.130,43 | -14.612,75 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 7.558,29 | 8.779,16 | 7.676,03 | -1.103,13 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 19.784,47 | 22.408,92 | 20.344,44 | -2.064,48 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 332,02 | 346*** | 346,20 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **133.116,38** | **152.345*** ** | **134.576,34** | **-17.769,10** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-133.116,38** | **-152.345*** ** | **-132.981,13** | **19.364,31** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-133.116,38** | **-152.345*** ** | **-132.981,13** | **19.364,31** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-133.116,38** | **-152.345*** ** | **-132.981,13** | **19.364,31** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-133.116,38** | **-152.345*** ** | **-132.981,13** | **19.364,31** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050303 Hilfen nach dem AsylBLG

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0503 | Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen |
| **Produkt** | 050303 | Hilfen nach dem AsylBLG |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 156.305,51 | 48.940,58 | 48.740,58 | -200,00 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 112.364,88 | 5.000,00 | 4.800,00 | -200,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 43.940,63 | 43.940,58 | 43.940,58 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500,00 | 1.133,85 | -1.366,15 |
| | 421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht. | 607,38 | 0,00 | 22,50 | 22,50 |
| | 421150 Rückzahlung gewährter Hilfe | 6.527,08 | 2.500,00 | 1.111,35 | -1.388,65 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 29.346,14 | 25.000,00 | 26.627,19 | 1.627,19 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 29.346,14 | 25.000,00 | 26.627,19 | 1.627,19 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 128.168,00 | 100.000,00 | 198.404,25 | 98.404,25 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 128.168,00 | 100.000,00 | 198.404,25 | 98.404,25 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **320.954,11** | **176.440,58** | **274.905,87** | **98.465,29** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 267.733,65 | 275.338*** | 263.601,37 | -11.737,53 |
| | 501100 Beamte | 17.333,04 | 18.727,49 | 13.834,40 | -4.893,09 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 194.886,47 | 199.247,76 | 193.137,10 | -6.110,66 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 14.879,40 | 15.372,94 | 14.886,24 | -486,70 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 39.339,85 | 40.640,46 | 40.393,39 | -247,07 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.294,89 | 1.350*** | 1.350,24 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 182.519,35 | 233.800,00 | 192.682,13 | -41.117,87 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 49.513,94 | 58.800,00 | 62.601,36 | 3.801,36 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 131.969,69 | 166.000,00 | 128.214,31 | -37.785,69 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 135,49 | 4.000,00 | 566,98 | -3.433,02 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 5.000,00 | 1.299,48 | -3.700,52 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 900,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 84.030,05 | 84.049,77 | 79.818,04 | -4.231,73 |
| | 571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 44.843,92 | 44.843,93 | 40.737,05 | -4.106,88 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 36.684,83 | 36.684,84 | 36.684,84 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 2.501,30 | 2.521,00 | 2.396,15 | -124,85 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 174.928,59 | 190.000,00 | 149.694,36 | -40.305,64 |
| | 533920 AsylBLG Grundleistung §2 | 57.853,66 | 60.000,00 | 49.577,92 | -10.422,08 |
| | 533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. | 20.081,97 | 20.000,00 | 18.004,49 | -1.995,51 |
| | 533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. | 12.648,56 | 10.000,00 | 1.418,28 | -8.581,72 |
| | 533925 AsylBLG Sachzuwendung §3 | 4.153,91 | 6.000,00 | 2.304,03 | -3.695,97 |
| | 533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3 | 75.408,29 | 90.000,00 | 71.907,64 | -18.092,36 |
| | 533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5 | 606,00 | 1.500,00 | 292,00 | -1.208,00 |
| | 533928 AsylBLG Geldleistung §6 I | 4.176,20 | 2.500,00 | 6.190,00 | 3.690,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.558,05 | 4.740,00 | 4.312,73 | -427,27 |
| | 542220 Miete Drucksysteme | 361,02 | 240,00 | 148,87 | -91,13 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.197,03 | 2.500,00 | 2.227,12 | -272,88 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 2.000,00 | 1.936,74 | -63,26 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **711.769,69** | **787.928*** ** | **690.108,63** | **-97.820,04** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-390.815,58** | **-611.488*** ** | **-415.202,76** | **196.285,33** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 050303 Hilfen nach dem AsylBLG

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-390.815,58** | **-611.488***** | **-415.202,76** | **196.285,33** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-390.815,58** | **-611.488***** | **-415.202,76** | **196.285,33** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.609,56 | 0,00 | 3.124,65 | 3.124,65 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 7.609,56 | 0,00 | 3.124,65 | 3.124,65 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-398.425,14** | **-611.488***** | **-418.327,41** | **193.160,68** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050303 Hilfen nach dem AsylBLG

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0503 | Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen |
| **Produkt** | 050303 | Hilfen nach dem AsylBLG |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | -9.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | -9.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-9.800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-9.800,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050502 Gewährung v. Wohngeld

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0505 | Wohnraumsicherung/ -versorg. |
| **Produkt** | 050502 | Gewährung v. Wohngeld |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 67.997,41 | 71.211*** | 53.750,60 | -17.460,67 |
| | 501100 Beamte | 5.456,87 | 5.642,01 | 4.755,22 | -886,79 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 48.449,66 | 50.754,74 | 37.655,41 | -13.099,33 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.786,82 | 3.931,74 | 3.430,58 | -501,16 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.038,44 | 10.605,81 | 7.632,43 | -2.973,38 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 265,62 | 276*** | 276,96 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **67.997,41** | **71.211*** ** | **53.750,60** | **-17.460,67** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-67.997,41** | **-71.211*** ** | **-53.750,60** | **17.460,67** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-67.997,41** | **-71.211*** ** | **-53.750,60** | **17.460,67** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-67.997,41** | **-71.211*** ** | **-53.750,60** | **17.460,67** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-67.997,41** | **-71.211*** ** | **-53.750,60** | **17.460,67** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050601 Hilfe z. Erhalt/ Erlang. Wohn.

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0506 | Hilfen bei Wohnproblemen |
| **Produkt** | 050601 | Hilfe z. Erhalt/ Erlang. Wohn. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 34.410,64 | 36.621*** | 20.542,64 | -16.079,19 |
| | 501100 Beamte | 688,20 | 712,86 | 716,00 | 3,14 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 26.128,43 | 27.860,03 | 15.088,28 | -12.771,75 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 2.108,50 | 2.156,42 | 1.976,08 | -180,34 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 5.452,31 | 5.857,90 | 2.727,60 | -3.130,30 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 33,20 | 34*** | 34,68 | 0,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **34.410,64** | **36.621*** ** | **20.542,64** | **-16.079,19** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-34.410,64** | **-36.621*** ** | **-20.542,64** | **16.079,19** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-34.410,64** | **-36.621*** ** | **-20.542,64** | **16.079,19** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-34.410,64** | **-36.621*** ** | **-20.542,64** | **16.079,19** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-34.410,64** | **-36.621*** ** | **-20.542,64** | **16.079,19** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 050602 Verw./ Betrieb v. Unterkünft.

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0506 | Hilfen bei Wohnproblemen |
| **Produkt** | 050602 | Verw./ Betrieb v. Unterkünft. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 94.089,79 | 80.000,00 | 54.812,00 | -25.188,00 |
| | 432140 Benutzungsgebühren (Obdach) | 94.089,79 | 80.000,00 | 54.812,00 | -25.188,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.750,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 10.750,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **104.839,79** | **82.000,00** | **56.812,00** | **-25.188,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 22.528,72 | 23.602*** | 18.345,89 | -5.256,56 |
| | 501100 Beamte | 9.929,84 | 10.777,97 | 7.380,38 | -3.397,59 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 9.290,41 | 9.442,93 | 7.925,04 | -1.517,89 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 715,10 | 731,50 | 610,04 | -121,46 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.829,72 | 1.853,75 | 1.634,11 | -219,64 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 763,65 | 796*** | 796,32 | 0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 14.006,07 | 22.400,00 | 15.587,46 | -6.812,54 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | -2.400,00 |
| | 524160 Bewirtschaftung Wohnungslose | 13.981,67 | 20.000,00 | 15.587,46 | -4.412,54 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 24,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 8.054,64 | 8.179,48 | 8.054,65 | -124,83 |
| | 571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 7.889,48 | 7.889,48 | 7.889,48 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 165,16 | 290,00 | 165,17 | -124,83 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 154,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 154,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **44.744,21** | **54.181*** ** | **41.988,00** | **-12.193,93** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **60.095,58** | **27.818*** ** | **14.824,00** | **-12.994,07** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **60.095,58** | **27.818*** ** | **14.824,00** | **-12.994,07** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **60.095,58** | **27.818*** ** | **14.824,00** | **-12.994,07** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 20,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 20,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **60.075,38** | **27.818*** ** | **14.824,00** | **-12.994,07** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 050602 Verw./ Betrieb v. Unterkünft.

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 05 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 0506 | Hilfen bei Wohnproblemen |
| **Produkt** | 050602 | Verw./ Betrieb v. Unterkünft. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** | **-1.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0602 | Kinder- und Jugendarbeit |
| **Produkt** | 060201 | Jugendarbeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 25.839,37 | 27.316,90 | 29.236,42 | 1.919,52 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 0,00 | 2.379,00 | 791,88 | -1.587,12 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 25.839,37 | 24.937,90 | 28.444,54 | 3.506,64 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 81.126,93 | 56.000,00 | 81.460,76 | 25.460,76 |
| | 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 79.576,56 | 56.000,00 | 80.360,76 | 24.360,76 |
| | 448300 Erstattungen von Zweckverbänden | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 1.550,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **106.966,30** | **83.316,90** | **110.697,18** | **27.380,28** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 114.780,31 | 159.175*** | 147.283,45 | -11.892,25 |
| | 501100 Beamte | 10.699,79 | 11.015,89 | 11.903,81 | 887,92 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 80.846,01 | 115.394,42 | 104.964,26 | -10.430,16 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 6.779,49 | 8.906,83 | 8.045,32 | -861,51 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 15.824,18 | 23.200,75 | 21.712,22 | -1.488,53 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 630,84 | 657*** | 657,84 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 29.081,21 | 41.000,00 | 33.003,49 | -7.996,51 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 28.790,16 | 40.000,00 | 33.003,49 | -6.996,51 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 291,05 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 32.404,12 | 35.951,73 | 34.002,15 | -1.949,58 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 27.547,96 | 27.539,45 | 30.169,43 | 2.629,98 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 2.551,12 | 440,00 | 1.527,68 | 1.087,68 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 1.820,93 | 1.820,93 | 1.820,93 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 264,78 | 264,78 | 264,78 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 219,33 | 5.886,57 | 219,33 | -5.667,24 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 17.473,75 | 24.000,00 | 17.619,75 | -6.380,25 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | 0,00 |
| | 533950 Sachaufwand Ferienprogramm | 473,75 | 7.000,00 | 619,75 | -6.380,25 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.568,82 | 8.879,00 | 4.670,65 | -4.208,35 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.568,82 | 8.379,00 | 4.670,65 | -3.708,35 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **195.308,21** | **269.006*** ** | **236.579,49** | **-32.426,94** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-88.341,91** | **-185.689*** ** | **-125.882,31** | **59.807,22** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-88.341,91** | **-185.689*** ** | **-125.882,31** | **59.807,22** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 060201 Jugendarbeit

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-88.341,91** | **-185.689***** | **-125.882,31** | **59.807,22** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 107.079,75 | 0,00 | 110.979,34 | 110.979,34 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 107.079,75 | 0,00 | 110.979,34 | 110.979,34 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-195.421,66** | **-185.689***** | **-236.861,65** | **-51.172,12** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060201 Jugendarbeit

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0602 | Kinder- und Jugendarbeit |
| **Produkt** | 060201 | Jugendarbeit |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 1.510,00 | 222.100,00 | 222.643,22 | 543,22 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 0,00 | 166.575,00 | 166.575,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 222.100,00 | 55.525,00 | -166.575,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 1.510,00 | 0,00 | 543,22 | 543,22 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.510,00** | **222.100,00** | **222.643,22** | **543,22** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 1.046,43 | 300.000,00 | 58.186,61 | -241.813,39 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 648,71 | 648,71 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.046,43 | 300.000,00 | 57.537,90 | -242.462,10 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 8.271,00 | 32.181,76 | 47.508,85 | 15.327,09 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 8.271,00 | 32.181,76 | 47.508,85 | 15.327,09 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.317,43** | **332.181,76** | **105.695,46** | **-226.486,30** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-7.807,43** | **-110.081,76** | **116.947,76** | **227.029,52** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Sporthallen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0801 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |
| **Produkt** | 080101 | Sporthallen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 112.177,13 | 94.512,95 | 114.448,81 | 19.935,86 |
| | 413120 Sportpauschale | 17.067,79 | 0,00 | 19.414,08 | 19.414,08 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 95.109,34 | 94.512,95 | 95.034,73 | 521,78 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.645,44 | 11.400,00 | 7.698,15 | -3.701,85 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.645,44 | 5.900,00 | 5.735,59 | -164,41 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 0,00 | 2.000,00 | 154,09 | -1.845,91 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 0,00 | 3.500,00 | 1.808,47 | -1.691,53 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **117.822,57** | **105.912,95** | **122.146,96** | **16.234,01** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 68.612,23 | 76.664*** | 81.430,43 | 4.766,20 |
| | 501100 Beamte | 5.439,73 | 5.619,45 | 5.537,94 | -81,51 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 49.046,67 | 54.881,71 | 58.640,91 | 3.759,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.726,60 | 4.190,71 | 4.535,61 | 344,90 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.034,00 | 11.591,52 | 12.335,09 | 743,57 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 365,23 | 380*** | 380,88 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 116.395,25 | 138.050,00 | 150.263,86 | 12.213,86 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.883,35 | 18.250,00 | 19.414,08 | 1.164,08 |
| | 521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.031,99 | 9.200,00 | 19.684,87 | 10.484,87 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 39.954,37 | 52.300,00 | 55.580,70 | 3.280,70 |
| | 524140 Bewirtschaftung Zweifachturnhalle | 37.813,30 | 46.800,00 | 53.801,02 | 7.001,02 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.343,78 | 6.000,00 | 1.783,19 | -4.216,81 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 184,44 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 184,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 176.697,14 | 176.515,79 | 176.317,31 | -198,48 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 71.494,25 | 71.399,78 | 71.494,24 | 94,46 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 101.203,33 | 101.203,33 | 101.220,08 | 16,75 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 339,14 | 339,13 | 339,13 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 3.660,42 | 3.573,55 | 3.263,86 | -309,69 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.542,35 | 1.600,00 | 1.165,82 | -434,18 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.542,35 | 1.600,00 | 1.165,82 | -434,18 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **363.246,97** | **392.830*** ** | **409.177,42** | **16.347,40** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-245.424,40** | **-286.917*** ** | **-287.030,46** | **-113,39** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-245.424,40** | **-286.917*** ** | **-287.030,46** | **-113,39** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 080101 Sporthallen

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-245.424,40** | **-286.917*** ** | **-287.030,46** | **-113,39** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-245.424,40** | **-286.917*** ** | **-287.030,46** | **-113,39** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sporthallen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0801 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |
| **Produkt** | 080101 | Sporthallen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 3.652,40 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 3.652,40 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.652,40** | **3.000,00** | **0,00** | **-3.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-3.652,40** | **-3.000,00** | **0,00** | **3.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 080102 Außensportanlagen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0801 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |
| **Produkt** | 080102 | Außensportanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.446,37 | 367,63 | 10.474,48 | 10.106,85 |
| | 413120 Sportpauschale | 6.078,75 | 0,00 | 10.106,85 | 10.106,85 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 367,62 | 367,63 | 367,63 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.300,94 | 2.250,00 | 2.418,56 | 168,56 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 1.629,07 | 1.550,00 | 1.841,82 | 291,82 |
| | 446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung) | 671,87 | 700,00 | 576,74 | -123,26 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **8.747,31** | **2.617,63** | **12.893,04** | **10.275,41** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 9.452,14 | 9.559*** | 12.177,69 | 2.617,85 |
| | 501100 Beamte | 4.318,25 | 4.438,79 | 4.357,07 | -81,72 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 3.799,86 | 3.769,42 | 5.857,94 | 2.088,52 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 289,38 | 288,87 | 453,13 | 164,26 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 779,03 | 785,79 | 1.232,59 | 446,80 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 265,62 | 276*** | 276,96 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 83.793,24 | 89.700,00 | 74.736,13 | -14.963,87 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 6.078,75 | 14.500,00 | 9.940,25 | -4.559,75 |
| | 521180 Instandhaltung Sportplätze | 47.808,75 | 40.000,00 | 36.187,34 | -3.812,66 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 2.921,51 | 5.700,00 | 3.181,10 | -2.518,90 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.984,23 | 2.000,00 | 260,84 | -1.739,16 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 1.500,00 | 166,60 | -1.333,40 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 17.064,25 | 18.126,73 | 17.102,75 | -1.023,98 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 80,00 | 80,00 | 80,00 | 0,00 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 16.708,87 | 16.708,86 | 16.708,86 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 275,38 | 275,37 | 275,37 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 0,00 | 1.062,50 | 38,52 | -1.023,98 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **110.309,63** | **117.386*** ** | **104.016,57** | **-13.370,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-101.562,32** | **-114.768*** ** | **-91.123,53** | **23.645,41** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-101.562,32** | **-114.768*** ** | **-91.123,53** | **23.645,41** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-101.562,32** | **-114.768*** ** | **-91.123,53** | **23.645,41** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 080102 Außensportanlagen

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 77.222,63 | 0,00 | 121.378,69 | 121.378,69 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 77.222,63 | 0,00 | 121.378,69 | 121.378,69 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-178.784,95** | **-114.768*** ** | **-212.502,22** | **-97.733,28** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Außensportanlagen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0801 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |
| **Produkt** | 080102 | Außensportanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 5.721,41 | 3.511,55 | 20.585,00 | 17.073,45 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 5.721,41 | 3.511,55 | 20.585,00 | 17.073,45 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 8.500,00 | 1.849,00 | -6.651,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 8.500,00 | 1.849,00 | -6.651,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.721,41** | **12.011,55** | **22.434,00** | **10.422,45** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-5.721,41** | **-12.011,55** | **-22.434,00** | **-10.422,45** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 080200 Sportförderung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0802 | Sportförderung |
| **Produkt** | 080200 | Sportförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 10.807,88 | 11.153*** | 11.065,16 | -88,83 |
| | 501100 Beamte | 9.282,26 | 9.605,70 | 9.498,28 | -107,42 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 700,37 | 694,43 | 707,72 | 13,29 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 53,45 | 53,85 | 54,89 | 1,04 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 140,96 | 142,20 | 146,43 | 4,23 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 630,84 | 657*** | 657,84 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 36.536,13 | 38.550,00 | 37.321,48 | -1.228,52 |
| | 531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände | 3.490,26 | 8.050,00 | 3.791,60 | -4.258,40 |
| | 531831 Zuschuss Stadtsportverband | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | 531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert | 30.545,87 | 28.000,00 | 31.029,88 | 3.029,88 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 404,26 | 2.000,00 | 1.556,37 | -443,63 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 404,26 | 2.000,00 | 1.556,37 | -443,63 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **47.748,27** | **51.703*** ** | **49.943,01** | **-1.760,98** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-47.748,27** | **-51.703*** ** | **-49.943,01** | **1.760,98** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-47.748,27** | **-51.703*** ** | **-49.943,01** | **1.760,98** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-47.748,27** | **-51.703*** ** | **-49.943,01** | **1.760,98** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-47.748,27** | **-51.703*** ** | **-49.943,01** | **1.760,98** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 020202 Märkte

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0202 | Gewerbewesen |
| **Produkt** | 020202 | Märkte |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.965,71 | 2.450,00 | 629,80 | -1.820,20 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 3.965,71 | 2.450,00 | 629,80 | -1.820,20 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 2.545,20 | 2.545,20 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 2.545,20 | 2.545,20 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **3.965,71** | **2.450,00** | **3.175,00** | **725,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.745,59 | 3.783*** | 9.181,64 | 5.397,80 |
| | 501100 Beamte | 691,10 | 715,77 | 694,59 | -21,18 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 2.358,39 | 2.356,25 | 6.572,64 | 4.216,39 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 177,58 | 182,29 | 507,22 | 324,93 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 485,32 | 494,91 | 1.372,51 | 877,60 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 33,20 | 34*** | 34,68 | 0,06 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 1.842,75 | 3.000,00 | 428,24 | -2.571,76 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 5,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 1.836,85 | 3.000,00 | 428,24 | -2.571,76 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **5.588,34** | **6.783*** ** | **9.609,88** | **2.826,04** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-1.622,63** | **-4.333*** ** | **-6.434,88** | **-2.101,04** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-1.622,63** | **-4.333*** ** | **-6.434,88** | **-2.101,04** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-1.622,63** | **-4.333*** ** | **-6.434,88** | **-2.101,04** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.262,08 | 0,00 | 560,30 | 560,30 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 726,12 | 0,00 | 247,66 | 247,66 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 1.535,96 | 0,00 | 312,64 | 312,64 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-3.884,71** | **-4.333*** ** | **-6.995,18** | **-2.661,34** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 021300 Statistik und Wahlen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 02 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 0213 | Statistik und Wahlen |
| **Produkt** | 021300 | Statistik und Wahlen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 30.586,71 | 18.000,00 | 0,00 | -18.000,00 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 30.586,71 | 18.000,00 | 0,00 | -18.000,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **30.586,71** | **18.000,00** | **0,00** | **-18.000,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 32.384,94 | 22.665*** | 33.780,61 | 11.115,10 |
| | 501100 Beamte | 12.203,31 | 12.631,69 | 13.041,70 | 410,01 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 15.832,44 | 7.635,32 | 16.649,04 | 9.013,72 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.245,23 | 501,24 | 1.230,16 | 728,92 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.439,91 | 1.204,83 | 2.167,31 | 962,48 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 664,05 | 692*** | 692,40 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 4.168,85 | 0,00 | 1.929,31 | 1.929,31 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 4.168,85 | 0,00 | 1.929,31 | 1.929,31 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 71.951,28 | 59.500,00 | 40.611,83 | -18.888,17 |
| | 542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 13.400,00 | 7.500,00 | 6.200,00 | -1.300,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 39.702,65 | 40.000,00 | 23.876,85 | -16.123,15 |
| | 543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb. | 18.848,63 | 12.000,00 | 10.534,98 | -1.465,02 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **108.505,07** | **82.165*** ** | **76.321,75** | **-5.843,76** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-77.918,36** | **-64.165*** ** | **-76.321,75** | **-12.156,24** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-77.918,36** | **-64.165*** ** | **-76.321,75** | **-12.156,24** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-77.918,36** | **-64.165*** ** | **-76.321,75** | **-12.156,24** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-77.918,36** | **-64.165*** ** | **-76.321,75** | **-12.156,24** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 130500 Friedhöfe

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1305 | Friedhöfe |
| **Produkt** | 130500 | Friedhöfe |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.852,27 | 4.852,25 | 5.328,43 | 476,18 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 4.852,27 | 4.852,25 | 5.328,43 | 476,18 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 366.489,88 | 377.050,00 | 379.023,89 | 1.973,89 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 50,00 | 50,00 | 405,00 | 355,00 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 148.862,00 | 150.000,00 | 155.515,50 | 5.515,50 |
| | 432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen) | 217.577,88 | 227.000,00 | 223.103,39 | -3.896,61 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.824,50 | 6.400,00 | 14.858,00 | 8.458,00 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 1.824,50 | 6.400,00 | 12.376,71 | 5.976,71 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 2.481,29 | 2.481,29 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 78,50 | 100,00 | 188,50 | 88,50 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 78,50 | 100,00 | 178,50 | 78,50 |
| | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **373.245,15** | **388.402,25** | **399.398,82** | **10.996,57** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 41.162,92 | 58.368*** | 50.892,42 | -7.476,20 |
| | 501100 Beamte | 21.323,77 | 38.125,22 | 10.441,07 | -27.684,15 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 14.999,27 | 15.271,02 | 31.147,20 | 15.876,18 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.149,36 | 1.178,20 | 2.408,63 | 1.230,43 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.092,88 | 3.170,99 | 6.272,36 | 3.101,37 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 597,64 | 623*** | 623,16 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 98.615,39 | 124.683,00 | 194.946,89 | 70.263,89 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 4.425,38 | 5.200,00 | 80.709,21 | 75.509,21 |
| | 522140 Instandhaltung Friedhöfe | 63.566,25 | 80.000,00 | 76.441,44 | -3.558,56 |
| | 522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber) | 1.048,00 | 1.500,00 | 5.703,46 | 4.203,46 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 12.391,33 | 18.483,00 | 18.383,75 | -99,25 |
| | 524190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung | 16.035,28 | 15.000,00 | 12.775,46 | -2.224,54 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | 1.500,00 | 80,11 | -1.419,89 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.149,15 | 0,00 | 853,46 | 853,46 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 23.660,56 | 28.769,57 | 24.826,27 | -3.943,30 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 9.789,02 | 14.653,34 | 10.240,21 | -4.413,13 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 13.243,25 | 13.133,79 | 13.396,52 | 262,73 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 39,95 | 39,94 | 39,94 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 588,34 | 942,50 | 1.149,60 | 207,10 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 200,00 | 1.950,00 | 1.092,37 | -857,63 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 200,00 | 450,00 | 0,00 | -450,00 |
| | 542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 1.092,37 | 1.092,37 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 1.200,00 | 0,00 | -1.200,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **163.638,87** | **213.771*** ** | **271.757,95** | **57.986,76** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 130500 Friedhöfe

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **209.606,28** | **174.631***** | **127.640,87** | **-46.990,19** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **209.606,28** | **174.631***** | **127.640,87** | **-46.990,19** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **209.606,28** | **174.631***** | **127.640,87** | **-46.990,19** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.408,43 | 40.277,00 | 0,00 | -40.277,00 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 37.408,43 | 40.277,00 | 0,00 | -40.277,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 377.247,28 | 1.790,00 | 354.657,91 | 352.867,91 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 13.362,06 | 1.790,00 | 15.422,81 | 13.632,81 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 363.885,22 | 0,00 | 339.235,10 | 339.235,10 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-130.232,57** | **213.118***** | **-227.017,04** | **-440.135,10** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130500 Friedhöfe

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1305 | Friedhöfe |
| **Produkt** | 130500 | Friedhöfe |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 900,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 900,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **900,00** | **900,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 21.405,11 | 173.594,89 | 21.363,81 | -152.231,08 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 21.405,11 | 173.594,89 | 15.564,55 | -158.030,34 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 5.799,26 | 5.799,26 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 3.100,00 | 4.726,55 | 1.626,55 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 3.100,00 | 4.726,55 | 1.626,55 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **21.405,11** | **176.694,89** | **26.090,36** | **-150.604,53** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-21.405,11** | **-176.694,89** | **-25.190,36** | **151.504,53** |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 0,00 | 0,00 | 815,00 | 815,00 |
| | 804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 815,00 | 815,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060101 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 88,46 | 0,00 | 530,75 | 530,75 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 88,46 | 0,00 | 530,75 | 530,75 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **88,46** | **0,00** | **530,75** | **530,75** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 8.887,06 | 9.104*** | 8.952,36 | -151,85 |
| | 501100 Beamte | 8.455,43 | 8.654,13 | 8.502,24 | -151,89 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 431,63 | 450*** | 450,12 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 88,46 | 0,00 | 764,68 | 764,68 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 88,46 | 0,00 | 764,68 | 764,68 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 189.961,46 | 181.000,00 | 180.999,02 | -0,98 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 189.961,46 | 181.000,00 | 180.999,02 | -0,98 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **198.936,98** | **190.104*** ** | **190.716,06** | **611,85** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-198.848,52** | **-190.104*** ** | **-190.185,31** | **-81,10** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-198.848,52** | **-190.104*** ** | **-190.185,31** | **-81,10** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-198.848,52** | **-190.104*** ** | **-190.185,31** | **-81,10** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-198.848,52** | **-190.104*** ** | **-190.185,31** | **-81,10** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Familienzentrum (KiGa Arsbeck)

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060102 | Familienzentrum (KiGa Arsbeck) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 848.817,05 | 869.779,94 | 905.125,96 | 35.346,02 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 19.297,42 | 0,00 | 7.512,73 | 7.512,73 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 108.438,40 | 20.000,00 | 60.764,79 | 40.764,79 |
| | 414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 710.189,83 | 840.000,00 | 825.249,09 | -14.750,91 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 10.891,40 | 9.779,94 | 11.599,35 | 1.819,41 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.539,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 5.539,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **854.356,55** | **869.779,94** | **905.125,96** | **35.346,02** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 858.536,09 | 901.887*** | 881.286,39 | -20.601,32 |
| | 501100 Beamte | 9.094,43 | 9.305,42 | 9.137,55 | -167,87 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 667.957,40 | 697.436,31 | 679.082,12 | -18.354,19 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 50.872,75 | 53.733,99 | 51.788,03 | -1.945,96 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 130.146,68 | 140.927,29 | 140.794,01 | -133,28 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 464,83 | 484*** | 484,68 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 70.167,19 | 68.300,00 | 60.444,24 | -7.855,76 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.342,34 | 4.600,00 | 7.252,71 | 2.652,71 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 39.446,13 | 51.800,00 | 42.086,30 | -9.713,70 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.476,21 | 1.000,00 | 2.828,20 | 1.828,20 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 2.799,90 | 4.000,00 | 2.771,53 | -1.228,47 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 1.165,01 | 1.000,00 | 799,00 | -201,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 3.192,25 | 4.500,00 | 3.660,44 | -839,56 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 765,43 | 1.400,00 | 1.046,06 | -353,94 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 979,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 52.928,93 | 36.077,34 | 35.919,50 | -157,84 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 32.489,15 | 31.143,04 | 32.179,66 | 1.036,62 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 326,16 | 0,00 | 782,78 | 782,78 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 20.113,62 | 4.934,30 | 2.957,06 | -1.977,24 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.465,12 | 8.700,00 | 6.860,28 | -1.839,72 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 678,46 | 1.800,00 | 532,45 | -1.267,55 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 3.847,24 | 4.200,00 | 4.016,48 | -183,52 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 800,00 | 657,64 | -142,36 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 1.939,42 | 1.900,00 | 1.653,71 | -246,29 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **988.097,33** | **1.014.965*** ** | **984.510,41** | **-30.454,64** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-133.740,78** | **-145.185*** ** | **-79.384,45** | **65.800,66** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 060102 Familienzentrum (KiGa Arsbeck)

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-133.740,78** | **-145.185***** | **-79.384,45** | **65.800,66** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-133.740,78** | **-145.185***** | **-79.384,45** | **65.800,66** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 21.027,28 | 0,00 | 9.451,42 | 9.451,42 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 21.027,28 | 0,00 | 9.451,42 | 9.451,42 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-154.768,06** | **-145.185***** | **-88.835,87** | **56.349,24** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Familienzentrum (KiGa Arsbeck)

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060102 | Familienzentrum (KiGa Arsbeck) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | -16.415,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | -18.636,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 2.220,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-16.415,91** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 11.486,63 | 4.500,00 | 999,01 | -3.500,99 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 11.486,63 | 4.500,00 | 999,01 | -3.500,99 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **11.486,63** | **4.500,00** | **999,01** | **-3.500,99** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-27.902,54** | **-4.500,00** | **-999,01** | **3.500,99** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 060103 Kindergarten Klinkum

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060103 | Kindergarten Klinkum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 557.137,41 | 575.392,14 | 630.914,40 | 55.522,26 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 7.920,14 | 0,00 | 5.206,80 | 5.206,80 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 44.113,52 | 0,00 | 32.027,12 | 32.027,12 |
| | 414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 479.712,96 | 550.000,00 | 567.736,17 | 17.736,17 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 25.390,79 | 25.392,14 | 25.944,31 | 552,17 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **557.137,41** | **575.392,14** | **630.914,40** | **55.522,26** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 543.674,83 | 580.859*** | 540.920,70 | -39.939,29 |
| | 501100 Beamte | 7.128,11 | 7.289,53 | 7.150,82 | -138,71 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 420.722,21 | 446.095,52 | 426.150,76 | -19.944,76 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 31.622,17 | 34.301,13 | 32.249,34 | -2.051,79 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 83.837,11 | 92.792,97 | 74.988,90 | -17.804,07 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 365,23 | 380*** | 380,88 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 38.577,46 | 44.700,00 | 40.322,55 | -4.377,45 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 9.233,95 | 5.700,00 | 5.333,49 | -366,51 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 24.348,68 | 28.800,00 | 27.851,81 | -948,19 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 263,72 | 1.300,00 | 670,16 | -629,84 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 472,84 | 2.500,00 | 1.712,65 | -787,35 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 269,51 | 2.000,00 | 455,06 | -1.544,94 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 2.486,78 | 3.000,00 | 3.043,85 | 43,85 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 603,17 | 1.400,00 | 1.255,53 | -144,47 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 898,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 44.722,76 | 32.489,76 | 32.047,80 | -441,96 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 27.795,10 | 27.792,74 | 28.692,72 | 899,98 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 16.927,66 | 4.697,02 | 3.355,08 | -1.341,94 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.214,04 | 6.500,00 | 4.031,46 | -2.468,54 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 1.875,00 | 2.000,00 | 210,00 | -1.790,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.827,53 | 2.200,00 | 1.863,87 | -336,13 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 800,00 | 650,33 | -149,67 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 1.511,51 | 1.500,00 | 1.307,26 | -192,74 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **633.189,09** | **664.549*** ** | **617.322,51** | **-47.227,24** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-76.051,68** | **-89.157*** ** | **13.591,89** | **102.749,50** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-76.051,68** | **-89.157*** ** | **13.591,89** | **102.749,50** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 060103 Kindergarten Klinkum

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-76.051,68** | **-89.157***** | **13.591,89** | **102.749,50** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.152,23 | 0,00 | 5.766,81 | 5.766,81 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 6.152,23 | 0,00 | 5.766,81 | 5.766,81 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-82.203,91** | **-89.157***** | **7.825,08** | **96.982,69** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 060103 Kindergarten Klinkum

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060103 | Kindergarten Klinkum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 5.628,44 | 8.975,18 | 1.777,11 | -7.198,07 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 5.357,33 | 8.975,18 | 1.777,11 | -7.198,07 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 271,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.628,44** | **8.975,18** | **1.777,11** | **-7.198,07** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-5.628,44** | **-8.975,18** | **-1.777,11** | **7.198,07** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 060104 Kindergarten Merbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060104 | Kindergarten Merbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 690.939,62 | 561.406,11 | 814.484,73 | 253.078,62 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 142.218,19 | 0,00 | 85.599,22 | 85.599,22 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 28.564,08 | 0,00 | 64.125,78 | 64.125,78 |
| | 414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 502.168,16 | 543.000,00 | 605.085,11 | 62.085,11 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 17.989,19 | 18.406,11 | 59.674,62 | 41.268,51 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.964,88 | 0,00 | 4.499,42 | 4.499,42 |
| | 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 7.964,88 | 0,00 | 4.499,42 | 4.499,42 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **703.904,50** | **561.406,11** | **818.984,15** | **257.578,04** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 538.991,89 | 553.382*** | 578.074,61 | 24.692,02 |
| | 501100 Beamte | 7.128,11 | 7.289,53 | 7.150,82 | -138,71 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 417.203,71 | 425.315,65 | 443.428,75 | 18.113,10 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 31.381,36 | 32.785,09 | 34.584,54 | 1.799,45 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 82.913,48 | 87.611,48 | 92.529,62 | 4.918,14 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 365,23 | 380*** | 380,88 | 0,04 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 211.279,69 | 136.400,00 | 175.275,89 | 38.875,89 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 173.697,99 | 92.200,00 | 118.600,71 | 26.400,71 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 24.269,29 | 34.500,00 | 41.832,37 | 7.332,37 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 1.522,93 | 2.000,00 | 2.333,03 | 333,03 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 1.059,76 | 3.000,00 | 4.163,39 | 1.163,39 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 4.381,86 | 1.500,00 | 554,77 | -945,23 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.523,97 | 1.800,00 | 909,47 | -890,53 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 1.233,09 | 1.400,00 | 1.100,16 | -299,84 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 3.590,80 | 0,00 | 5.781,99 | 5.781,99 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 33.715,37 | 26.496,29 | 67.209,91 | 40.713,62 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 22.660,94 | 22.301,67 | 62.445,54 | 40.143,87 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 11.054,43 | 4.194,62 | 4.764,37 | 569,75 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.207,39 | 8.164,34 | 6.295,49 | -1.868,85 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 1.763,60 | 2.000,00 | 300,60 | -1.699,40 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 9.860,16 | 1.664,34 | 1.664,34 | 0,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.319,27 | 2.200,00 | 2.224,54 | 24,54 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 800,00 | 934,97 | 134,97 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 1.264,36 | 1.500,00 | 1.171,04 | -328,96 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **799.194,34** | **724.443*** ** | **826.855,90** | **102.412,68** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-95.289,84** | **-163.037*** ** | **-7.871,75** | **155.165,36** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 060104 Kindergarten Merbeck

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-95.289,84** | **-163.037***** | **-7.871,75** | **155.165,36** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-95.289,84** | **-163.037***** | **-7.871,75** | **155.165,36** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.559,07 | 0,00 | 3.260,69 | 3.260,69 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 5.559,07 | 0,00 | 3.260,69 | 3.260,69 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-100.848,91** | **-163.037***** | **-11.132,44** | **151.904,67** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 060104 Kindergarten Merbeck

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 06 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 0601 | Förderung von Kindern in Tagesbetreuung |
| **Produkt** | 060104 | Kindergarten Merbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 5.287,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden | 5.287,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.287,94** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 2.765,56 | 2.765,56 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 2.765,56 | 2.765,56 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 6.315,15 | 47.152,41 | 38.084,50 | -9.067,91 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 6.315,15 | 47.152,41 | 38.084,50 | -9.067,91 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **6.315,15** | **47.152,41** | **40.850,06** | **-6.302,35** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-1.027,21** | **-47.152,41** | **-40.850,06** | **6.302,35** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 080300 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern |
| **Produkt** | 080300 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 44.509,87 | 32.919,83 | 33.354,40 | 434,57 |
| | 413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund | 11.159,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 33.349,98 | 32.919,83 | 33.354,40 | 434,57 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 66.819,07 | 113.900,00 | 73.848,18 | -40.051,82 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 348,37 | 800,00 | 414,71 | -385,29 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 948,16 | 1.400,00 | 588,24 | -811,76 |
| | 446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad) | 46.118,15 | 83.000,00 | 53.668,87 | -29.331,13 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 8.020,50 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung) | 1.885,32 | 5.000,00 | 2.279,41 | -2.720,59 |
| | 446150 Erträge (Wassergymnastik) | 8.298,57 | 20.000,00 | 16.086,95 | -3.913,05 |
| | 446160 Erträge (Nutzung Souterrain) | 1.200,00 | 1.200,00 | 810,00 | -390,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.381,66 | 16.614,00 | 5.949,53 | -10.664,47 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 7.381,66 | 16.614,00 | 5.949,53 | -10.664,47 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **118.710,60** | **163.433,83** | **113.152,11** | **-50.281,72** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 322.511,38 | 343.512*** | 300.958,97 | -42.553,28 |
| | 501100 Beamte | 7.894,16 | 8.158,99 | 8.027,43 | -131,56 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 245.907,18 | 261.574,93 | 227.826,63 | -33.748,30 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 18.366,06 | 20.024,00 | 17.273,87 | -2.750,13 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 49.779,54 | 53.165,76 | 47.242,44 | -5.923,32 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 564,44 | 588*** | 588,60 | 0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 280.503,76 | 332.400,00 | 269.878,34 | -62.521,66 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 112.744,16 | 99.500,00 | 81.302,08 | -18.197,92 |
| | 524111 Wasser | 8.333,01 | 12.500,00 | 7.986,50 | -4.513,50 |
| | 524170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt) | 100.866,69 | 129.000,00 | 121.087,17 | -7.912,83 |
| | 524171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei) | 49.337,65 | 75.000,00 | 48.103,03 | -26.896,97 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 2.201,63 | 4.000,00 | 4.324,23 | 324,23 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 590,75 | 800,00 | 894,32 | 94,32 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 2.949,28 | 5.000,00 | 3.429,43 | -1.570,57 |
| | 528140 Wareneinkauf | 393,66 | 600,00 | 232,56 | -367,44 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.086,93 | 6.000,00 | 2.519,02 | -3.480,98 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 98.335,26 | 94.903,89 | 94.583,09 | -320,80 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 93.365,49 | 93.366,00 | 93.365,51 | -0,49 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 4.969,77 | 1.537,89 | 1.217,58 | -320,31 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.145,54 | 8.950,00 | 5.485,11 | -3.464,89 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 0,00 | 850,00 | 2.140,80 | 1.290,80 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 736,04 | 2.000,00 | 609,03 | -1.390,97 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 0,00 | 0,00 | 345,00 | 345,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 2.275,00 | 2.800,00 | 2.174,28 | -625,72 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 114,00 | 800,00 | 216,00 | -584,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 080300 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 544100 Versicherungsschäden | 8.020,50 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **712.495,94** | **779.766*** ** | **670.905,51** | **-108.860,63** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-593.785,34** | **-616.332*** ** | **-557.753,40** | **58.578,91** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-593.785,34** | **-616.332*** ** | **-557.753,40** | **58.578,91** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-593.785,34** | **-616.332*** ** | **-557.753,40** | **58.578,91** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 64.264,25 | 0,00 | 56.082,16 | 56.082,16 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 49.760,61 | 0,00 | 46.621,34 | 46.621,34 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 14.503,64 | 0,00 | 9.460,82 | 9.460,82 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-658.049,59** | **-616.332*** ** | **-613.835,56** | **2.496,75** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 080300 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 08 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern |
| **Produkt** | 080300 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 102.030,00 | 0,00 | -102.030,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 102.030,00 | 0,00 | -102.030,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **102.030,00** | **0,00** | **-102.030,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 113.366,00 | 0,00 | -113.366,00 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 113.366,00 | 0,00 | -113.366,00 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 4.654,25 | 3.000,00 | 1.562,47 | -1.437,53 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 4.654,25 | 3.000,00 | 1.562,47 | -1.437,53 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **4.654,25** | **116.366,00** | **1.562,47** | **-114.803,53** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-4.654,25** | **-14.336,00** | **-1.562,47** | **12.773,53** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090102 Kommunale Bauleitplanung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0901 | Räumliche Planung |
| **Produkt** | 090102 | Kommunale Bauleitplanung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 87.990,63 | 93.037,35 | 92.819,32 | -218,03 |
| | 501100 Beamte | 2.692,20 | 0,00 | 84,08 | 84,08 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 67.419,17 | 73.500,67 | 72.996,28 | -504,39 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 5.164,31 | 5.670,21 | 5.637,67 | -32,54 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 12.714,95 | 13.866,47 | 14.101,29 | 234,82 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 88.151,38 | 323.000,00 | 63.329,57 | -259.670,43 |
| | 527922 Planungskosten (eigene) | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 527923 Planungskosten (Planungsbüro) | 88.151,38 | 320.000,00 | 63.329,57 | -256.670,43 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 312,50 | 0,00 | -312,50 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 0,00 | 312,50 | 0,00 | -312,50 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **176.142,01** | **416.349,85** | **156.148,89** | **-260.200,96** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-176.142,01** | **-416.349,85** | **-156.148,89** | **260.200,96** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-176.142,01** | **-416.349,85** | **-156.148,89** | **260.200,96** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-176.142,01** | **-416.349,85** | **-156.148,89** | **260.200,96** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-176.142,01** | **-416.349,85** | **-156.148,89** | **260.200,96** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Kommunale Bauleitplanung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0901 | Räumliche Planung |
| **Produkt** | 090102 | Kommunale Bauleitplanung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 252.000,00 | 60.000,00 | -192.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 252.000,00 | 36.000,00 | -216.000,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **252.000,00** | **60.000,00** | **-192.000,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 264.000,00 | 0,00 | -264.000,00 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 264.000,00 | 0,00 | -264.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **264.000,00** | **0,00** | **-264.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-12.000,00** | **60.000,00** | **72.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090104 Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0901 | Räumliche Planung |
| **Produkt** | 090104 | Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 67.156,73 | 68.865,41 | 68.673,20 | -192,21 |
| | 501100 Beamte | 1.346,10 | 0,00 | 41,99 | 41,99 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 51.836,60 | 54.209,72 | 53.861,91 | -347,81 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 3.973,42 | 4.183,89 | 4.164,31 | -19,58 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 10.000,61 | 10.471,80 | 10.604,99 | 133,19 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **67.156,73** | **68.865,41** | **68.673,20** | **-192,21** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-67.156,73** | **-68.865,41** | **-68.673,20** | **192,21** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-67.156,73** | **-68.865,41** | **-68.673,20** | **192,21** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-67.156,73** | **-68.865,41** | **-68.673,20** | **192,21** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-67.156,73** | **-68.865,41** | **-68.673,20** | **192,21** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090105 Planungs- und Gestaltungsberatung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0901 | Räumliche Planung |
| **Produkt** | 090105 | Planungs- und Gestaltungsberatung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090106 Betreuen von Verfahren externer Planungsträger

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0901 | Räumliche Planung |
| **Produkt** | 090106 | Betreuen von Verfahren externer Planungsträger |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 33.197,64 | 38.008,27 | 37.925,95 | -82,32 |
| | 501100 Beamte | 2.692,20 | 0,00 | 84,08 | 84,08 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 24.261,41 | 30.199,67 | 29.962,47 | -237,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.854,12 | 2.328,03 | 2.311,66 | -16,37 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 4.389,91 | 5.480,57 | 5.567,74 | 87,17 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **33.197,64** | **38.008,27** | **37.925,95** | **-82,32** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-33.197,64** | **-38.008,27** | **-37.925,95** | **82,32** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-33.197,64** | **-38.008,27** | **-37.925,95** | **82,32** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-33.197,64** | **-38.008,27** | **-37.925,95** | **82,32** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-33.197,64** | **-38.008,27** | **-37.925,95** | **82,32** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090201 Städtebauliche Sanierung und Entwicklung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0902 | Räumliche Entwicklung |
| **Produkt** | 090201 | Städtebauliche Sanierung und Entwicklung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.737,00 | 5.000,00 | 17.127,85 | 12.127,85 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 19.737,00 | 5.000,00 | 17.127,85 | 12.127,85 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **19.737,00** | **5.000,00** | **17.127,85** | **12.127,85** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 54.783,45 | 54.433,52 | 53.680,82 | -752,70 |
| | 501100 Beamte | 52.459,29 | 52.010,00 | 51.257,30 | -752,70 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 2.324,16 | 2.423,52 | 2.423,52 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.011,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 23.011,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 219,00 | 7.650,00 | 2.362,45 | -5.287,55 |
| | 542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 0,00 | 3.650,00 | 1.878,00 | -1.772,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 219,00 | 3.000,00 | 484,45 | -2.515,55 |
| | 543295 Sonstige Geschäftsausgaben | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **78.013,45** | **67.083,52** | **61.043,27** | **-6.040,25** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-58.276,45** | **-62.083,52** | **-43.915,42** | **18.168,10** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-58.276,45** | **-62.083,52** | **-43.915,42** | **18.168,10** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-58.276,45** | **-62.083,52** | **-43.915,42** | **18.168,10** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-58.276,45** | **-62.083,52** | **-43.915,42** | **18.168,10** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 090202 Städtebauliche Verträge

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 0902 | Räumliche Entwicklung |
| **Produkt** | 090202 | Städtebauliche Verträge |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.788,03 | 4.859,77 | 4.820,06 | -39,71 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 3.810,16 | 3.867,39 | 3.823,65 | -43,74 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 291,62 | 297,54 | 295,55 | -1,99 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 686,25 | 694,84 | 700,86 | 6,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.788,03** | **4.859,77** | **4.820,06** | **-39,71** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-4.788,03** | **-4.859,77** | **-4.820,06** | **39,71** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-4.788,03** | **-4.859,77** | **-4.820,06** | **39,71** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-4.788,03** | **-4.859,77** | **-4.820,06** | **39,71** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-4.788,03** | **-4.859,77** | **-4.820,06** | **39,71** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 100101 Genehmigungsverfahren

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht |
| **Produkt** | 100101 | Genehmigungsverfahren |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 218.995,90 | 207.000,00 | 283.769,50 | 76.769,50 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 5.260,40 | 7.000,00 | 4.900,10 | -2.099,90 |
| | 431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr) | 213.735,50 | 200.000,00 | 278.869,40 | 78.869,40 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **219.025,90** | **207.000,00** | **283.769,50** | **76.769,50** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 255.044,73 | 266.314,87 | 273.957,82 | 7.642,95 |
| | 501100 Beamte | 12.114,85 | 0,00 | 378,26 | 378,26 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 190.143,80 | 208.452,00 | 213.335,53 | 4.883,53 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 14.588,39 | 16.131,79 | 16.472,64 | 340,85 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 38.197,69 | 41.731,08 | 43.771,39 | 2.040,31 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 851,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 851,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **255.895,73** | **266.314,87** | **273.957,82** | **7.642,95** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-36.869,83** | **-59.314,87** | **9.811,68** | **69.126,55** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-36.869,83** | **-59.314,87** | **9.811,68** | **69.126,55** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-36.869,83** | **-59.314,87** | **9.811,68** | **69.126,55** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-36.869,83** | **-59.314,87** | **9.811,68** | **69.126,55** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 100102 Bauüberwachung und Überprüfung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht |
| **Produkt** | 100102 | Bauüberwachung und Überprüfung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.633,10 | 3.000,00 | 3.243,70 | 243,70 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 1.633,10 | 2.000,00 | 3.243,70 | 1.243,70 |
| | 456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.633,10** | **3.000,00** | **3.243,70** | **243,70** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 98.258,23 | 152.970,96 | 101.310,49 | -51.660,47 |
| | 501100 Beamte | 5.384,40 | 0,00 | 168,11 | 168,11 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 72.603,29 | 119.278,57 | 78.738,00 | -40.540,57 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 5.572,08 | 9.220,75 | 6.085,87 | -3.134,88 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 14.698,46 | 24.471,64 | 16.318,51 | -8.153,13 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **98.258,23** | **153.970,96** | **101.310,49** | **-52.660,47** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-96.625,13** | **-150.970,96** | **-98.066,79** | **52.904,17** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-96.625,13** | **-150.970,96** | **-98.066,79** | **52.904,17** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-96.625,13** | **-150.970,96** | **-98.066,79** | **52.904,17** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-96.625,13** | **-150.970,96** | **-98.066,79** | **52.904,17** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 100200 Baubehördliche Beratung und Information

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 1002 | Baubehördliche Beratung und Information |
| **Produkt** | 100200 | Baubehördliche Beratung und Information |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 6.891,40 | 7.000,00 | 6.622,50 | -377,50 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 341,40 | 0,00 | 10,00 | 10,00 |
| | 431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht) | 6.550,00 | 7.000,00 | 6.612,50 | -387,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **6.891,40** | **7.000,00** | **6.622,50** | **-377,50** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 25.486,11 | 26.716,52 | 27.734,48 | 1.017,96 |
| | 501100 Beamte | 1.346,10 | 0,00 | 41,99 | 41,99 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 18.888,29 | 20.920,43 | 21.584,36 | 663,93 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.452,51 | 1.619,75 | 1.670,19 | 50,44 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.799,21 | 4.176,34 | 4.437,94 | 261,60 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **25.486,11** | **26.716,52** | **27.734,48** | **1.017,96** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-18.594,71** | **-19.716,52** | **-21.111,98** | **-1.395,46** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-18.594,71** | **-19.716,52** | **-21.111,98** | **-1.395,46** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-18.594,71** | **-19.716,52** | **-21.111,98** | **-1.395,46** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-18.594,71** | **-19.716,52** | **-21.111,98** | **-1.395,46** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 100300 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 1003 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| **Produkt** | 100300 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 866,50 | 1.000,00 | 1.207,00 | 207,00 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 866,50 | 1.000,00 | 1.207,00 | 207,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **4.866,50** | **5.100,00** | **5.207,00** | **107,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 44.496,47 | 45.429,33 | 45.439,10 | 9,77 |
| | 501100 Beamte | 1.346,05 | 0,00 | 42,04 | 42,04 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 34.017,84 | 35.784,16 | 35.597,17 | -186,99 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 2.608,92 | 2.763,16 | 2.748,16 | -15,00 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 6.523,66 | 6.882,01 | 7.051,73 | 169,72 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 636,15 | 2.500,00 | 34,75 | -2.465,25 |
| | 521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 636,15 | 2.500,00 | 34,75 | -2.465,25 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 4.372,00 | 5.000,00 | 1.099,06 | -3.900,94 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 4.372,00 | 5.000,00 | 1.099,06 | -3.900,94 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **49.504,62** | **52.929,33** | **46.572,91** | **-6.356,42** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-44.638,12** | **-47.829,33** | **-41.365,91** | **6.463,42** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-44.638,12** | **-47.829,33** | **-41.365,91** | **6.463,42** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-44.638,12** | **-47.829,33** | **-41.365,91** | **6.463,42** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-44.638,12** | **-47.829,33** | **-41.365,91** | **6.463,42** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 100400 Wohnbauförderung/ Wohn.beobacht

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 10 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 1004 | Wohnbauförderung/ Wohnbeobacht. |
| **Produkt** | 100400 | Wohnbauförderung/ Wohn.beobacht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.108,80 | 800,00 | 740,00 | -60,00 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 1.108,80 | 800,00 | 740,00 | -60,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.235,59 | 800,00 | 1.229,80 | 429,80 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 1.235,59 | 800,00 | 1.229,80 | 429,80 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **2.344,39** | **1.600,00** | **1.969,80** | **369,80** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 10.486,22 | 11.119*** | 3.712,18 | -7.407,12 |
| | 501100 Beamte | 2.703,84 | 2.790,23 | 2.783,41 | -6,82 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 5.926,11 | 6.358,71 | 504,79 | -5.853,92 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 483,69 | 492,06 | 271,11 | -220,95 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.239,77 | 1.339,81 | 14,39 | -1.325,42 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 132,81 | 138*** | 138,48 | -0,01 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **10.486,22** | **11.119*** ** | **3.712,18** | **-7.407,12** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-8.141,83** | **-9.519*** ** | **-1.742,38** | **7.776,92** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-8.141,83** | **-9.519*** ** | **-1.742,38** | **7.776,92** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-8.141,83** | **-9.519*** ** | **-1.742,38** | **7.776,92** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-8.141,83** | **-9.519*** ** | **-1.742,38** | **7.776,92** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen |
| **Produkt** | 120101 | Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 337.044,58 | 673.803,83 | 337.517,30 | -336.286,53 |
| | 414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 67.500,00 | 0,00 | -67.500,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 337.044,58 | 606.303,83 | 337.517,30 | -268.786,53 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 282.306,08 | 7.343,14 | 279.589,50 | 272.246,36 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 5.070,17 | 2.000,00 | 2.880,00 | 880,00 |
| | 437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 277.235,91 | 5.343,14 | 276.709,50 | 271.366,36 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.861,48 | 1.000,00 | 2.805,36 | 1.805,36 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.861,48 | 500,00 | 2.805,36 | 2.305,36 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 30.863,78 | 10.000,00 | 27.244,91 | 17.244,91 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 30.863,78 | 10.000,00 | 27.244,91 | 17.244,91 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **652.075,92** | **692.146,97** | **647.157,07** | **-44.989,90** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 196.400,40 | 195.215,10 | 193.942,49 | -1.272,61 |
| | 501100 Beamte | 21.188,60 | 21.929,03 | 21.407,12 | -521,91 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 136.913,71 | 135.349,25 | 134.251,38 | -1.097,87 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 10.538,25 | 10.470,94 | 10.426,34 | -44,60 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 26.597,76 | 26.254,12 | 26.645,89 | 391,77 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.162,08 | 1.211,76 | 1.211,76 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 736.408,61 | 705.000,00 | 647.643,19 | -57.356,81 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 284,20 | 15.000,00 | 385,27 | -14.614,73 |
| | 522120 Instandhaltung Straßen | 116.329,87 | 200.000,00 | 120.710,42 | -79.289,58 |
| | 522121 Instandhaltung Straßen Dritter | 254.354,55 | 200.000,00 | 245.763,59 | 45.763,59 |
| | 522122 Instandhaltung Wirtschaftswege | 28.452,86 | 45.000,00 | 25.304,62 | -19.695,38 |
| | 522123 Instandhaltung Brücken | 178.633,55 | 60.000,00 | 31.342,20 | -28.657,80 |
| | 522125 Instandhaltung Straßenbegleitgrün (FB 304) | 118.555,25 | 150.000,00 | 162.140,71 | 12.140,71 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 1.741,92 | 0,00 | 3.268,41 | 3.268,41 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 21.133,27 | 15.000,00 | 13.594,57 | -1.405,43 |
| | 527923 Planungskosten (Planungsbüro) | 16.923,14 | 20.000,00 | 44.727,40 | 24.727,40 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 406,00 | 406,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 1.789.173,50 | 1.613.152,50 | 1.544.548,30 | -68.604,20 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 3.538,63 | 3.538,63 | 3.538,63 | 0,00 |
| | 571126 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst | 260,23 | 260,24 | 260,24 | 0,00 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 1.586,01 | 1.347,19 | 1.383,06 | 35,87 |
| | 571142 Abschreibung a.Brücken u. Tunnel | 83.549,56 | 83.192,42 | 84.515,66 | 1.323,24 |
| | 571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 1.697.976,68 | 1.521.539,26 | 1.452.588,30 | -68.950,96 |
| | 571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | 106,26 | 106,26 | 106,26 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 2.156,13 | 3.168,50 | 2.156,15 | -1.012,35 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 16.404,50 | 45.000,00 | 28.607,60 | -16.392,40 |
| | 531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 16.404,50 | 45.000,00 | 28.607,60 | -16.392,40 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.029,35 | 10.000,00 | 1.862,34 | -8.137,66 |
| | 542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 630,69 | 630,69 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.029,35 | 10.000,00 | 1.231,65 | -8.768,35 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.739.416,36** | **2.568.367,60** | **2.416.603,92** | **-151.763,68** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-2.087.340,44** | **-1.876.220,63** | **-1.769.446,85** | **106.773,78** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-2.087.340,44** | **-1.876.220,63** | **-1.769.446,85** | **106.773,78** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-2.087.340,44** | **-1.876.220,63** | **-1.769.446,85** | **106.773,78** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.923.185,79 | 1.148.283,00 | 2.014.108,39 | 865.825,39 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 1.032.247,65 | 1.148.283,00 | 1.148.282,84 | -0,16 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 890.938,14 | 0,00 | 865.825,55 | 865.825,55 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-4.010.526,23** | **-3.024.503,63** | **-3.783.555,24** | **-759.051,61** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen |
| **Produkt** | 120101 | Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 27.561,12 | 780.300,00 | 811.600,00 | 31.300,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 780.300,00 | 60.000,00 | -720.300,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 15.300,00 | 0,00 | 359.300,00 | 359.300,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 12.261,12 | 0,00 | 392.300,00 | 392.300,00 |
| 04 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 18.832,48 | 0,00 | 403,92 | 403,92 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 18.832,48 | 0,00 | 403,92 | 403,92 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **46.393,60** | **780.300,00** | **812.003,92** | **31.703,92** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 3.871,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel | 2.660,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Plätze,Verk | 1.210,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 134.029,96 | 2.381.462,19 | 837.414,45 | -1.544.047,74 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 134.029,96 | 2.381.462,19 | 837.414,45 | -1.544.047,74 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **137.901,07** | **2.381.462,19** | **837.414,45** | **-1.544.047,74** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-91.507,47** | **-1.601.162,19** | **-25.410,53** | **1.575.751,66** |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 563.191,35 | 0,00 | -254.460,64 | -254.460,64 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 120201 Verkehrsleitende und - regelnde Anlagen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1202 | Verkehrsanlagen |
| **Produkt** | 120201 | Verkehrsleitende und - regelnde Anlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 971,04 | 971,04 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 971,04 | 971,04 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 602,33 | 0,00 | 160,60 | 160,60 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 602,33 | 0,00 | 160,60 | 160,60 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **602,33** | **0,00** | **1.131,64** | **1.131,64** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 7.247,41 | 7.506*** | 9.630,06 | 2.123,81 |
| | 501100 Beamte | 6.915,39 | 7.160,03 | 9.283,86 | 2.123,83 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 332,02 | 346*** | 346,20 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 36.308,86 | 39.000,00 | 30.532,03 | -8.467,97 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 30.232,50 | 32.000,00 | 23.874,85 | -8.125,15 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 6.076,36 | 7.000,00 | 6.657,18 | -342,82 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 49,45 | 49,44 | 1.020,48 | 971,04 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 49,45 | 49,44 | 1.020,48 | 971,04 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 297,50 | 2.200,00 | 297,50 | -1.902,50 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 297,50 | 700,00 | 297,50 | -402,50 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **43.903,22** | **48.755*** ** | **41.480,07** | **-7.275,62** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-43.300,89** | **-48.755*** ** | **-40.348,43** | **8.407,26** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-43.300,89** | **-48.755*** ** | **-40.348,43** | **8.407,26** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-43.300,89** | **-48.755*** ** | **-40.348,43** | **8.407,26** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-43.300,89** | **-48.755*** ** | **-40.348,43** | **8.407,26** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120201 Verkehrsleitende und - regelnde Anlagen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1202 | Verkehrsanlagen |
| **Produkt** | 120201 | Verkehrsleitende und - regelnde Anlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 15.300,00 | 8.739,36 | -6.560,64 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 15.300,00 | 8.739,36 | -6.560,64 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **15.300,00** | **8.739,36** | **-6.560,64** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-15.300,00** | **-8.739,36** | **6.560,64** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 120203 Öffentliche Beleuchtung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1202 | Verkehrsanlagen |
| **Produkt** | 120203 | Öffentliche Beleuchtung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.328,99 | 11.246,05 | 12.805,48 | 1.559,43 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 12.328,99 | 11.246,05 | 12.805,48 | 1.559,43 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.088,65 | 2.088,64 | 2.130,76 | 42,12 |
| | 437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 2.088,65 | 2.088,64 | 2.130,76 | 42,12 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 2.598,87 | 4.000,00 | 1.971,82 | -2.028,18 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 2.598,87 | 4.000,00 | 1.971,82 | -2.028,18 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **17.016,51** | **17.334,69** | **16.908,06** | **-426,63** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 19.426,43 | 15.696,89 | 15.514,19 | -182,70 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 15.245,11 | 12.313,61 | 12.110,98 | -202,63 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.171,31 | 952,57 | 942,97 | -9,60 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.010,01 | 2.430,71 | 2.460,24 | 29,53 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 276.455,69 | 420.000,00 | 469.186,69 | 49.186,69 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 0,00 | 0,00 | 6.830,20 | 6.830,20 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 0,00 | 0,00 | 277.942,54 | 277.942,54 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 276.455,69 | 420.000,00 | 184.413,95 | -235.586,05 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 33.749,58 | 44.758,42 | 35.636,62 | -9.121,80 |
| | 571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 33.749,58 | 44.758,42 | 35.636,62 | -9.121,80 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **329.631,70** | **480.455,31** | **520.337,50** | **39.882,19** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-312.615,19** | **-463.120,62** | **-503.429,44** | **-40.308,82** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-312.615,19** | **-463.120,62** | **-503.429,44** | **-40.308,82** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-312.615,19** | **-463.120,62** | **-503.429,44** | **-40.308,82** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-312.615,19** | **-463.120,62** | **-503.429,44** | **-40.308,82** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 120203 Öffentliche Beleuchtung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Verkehrsflächen und -anlagen |
| **Produktgruppe** | 1202 | Verkehrsanlagen |
| **Produkt** | 120203 | Öffentliche Beleuchtung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 1.388,02 | 1.388,02 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 1.388,02 | 1.388,02 |
| 04 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 1.027,61 | 1.027,61 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 1.027,61 | 1.027,61 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **0,00** | **2.415,63** | **2.415,63** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 23.789,36 | 23.789,36 |
| | 782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Plätze,Verk | 0,00 | 0,00 | 23.789,36 | 23.789,36 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 86.665,50 | 292.875,76 | 110.860,30 | -182.015,46 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 33.009,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 53.656,49 | 292.875,76 | 110.860,30 | -182.015,46 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **86.665,50** | **292.875,76** | **134.649,66** | **-158.226,10** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-86.665,50** | **-292.875,76** | **-132.234,03** | **160.641,73** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 130100 Öffentliches Grün

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1301 | Öffentliches Grün |
| **Produkt** | 130100 | Öffentliches Grün |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 31,76 | 31,76 | 1.202,15 | 1.170,39 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 31,76 | 31,76 | 1.202,15 | 1.170,39 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.603,36 | 4.000,00 | 3.021,97 | -978,03 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 3.603,36 | 4.000,00 | 3.021,97 | -978,03 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **3.635,12** | **4.031,76** | **4.224,12** | **192,36** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 167.757,58 | 227.500,00 | 161.155,50 | -66.344,50 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 107.970,04 | 125.000,00 | 108.420,43 | -16.579,57 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 6.190,12 | 17.500,00 | 10.016,77 | -7.483,23 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 11.208,26 | 10.000,00 | 6.878,52 | -3.121,48 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 753,01 | 0,00 | 419,42 | 419,42 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 41.636,15 | 75.000,00 | 35.420,36 | -39.579,64 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 667,92 | 671,53 | 1.838,31 | 1.166,78 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 667,92 | 671,53 | 1.838,31 | 1.166,78 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 67,69 | 0,00 | 407,69 | 407,69 |
| | 542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 407,69 | 407,69 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 67,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **168.493,19** | **228.171,53** | **163.401,50** | **-64.770,03** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-164.858,07** | **-224.139,77** | **-159.177,38** | **64.962,39** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-164.858,07** | **-224.139,77** | **-159.177,38** | **64.962,39** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-164.858,07** | **-224.139,77** | **-159.177,38** | **64.962,39** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 228.457,64 | 40.277,00 | 281.199,82 | 240.922,82 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 37.408,43 | 40.277,00 | 0,00 | -40.277,00 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 191.049,21 | 0,00 | 281.199,82 | 281.199,82 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-393.315,71** | **-264.416,77** | **-440.377,20** | **-175.960,43** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130100 Öffentliches Grün

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1301 | Öffentliches Grün |
| **Produkt** | 130100 | Öffentliches Grün |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 6.020,25 | 5.000,00 | 10.456,23 | 5.456,23 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 6.020,25 | 5.000,00 | 10.456,23 | 5.456,23 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -403,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | -403,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.616,84** | **5.000,00** | **10.456,23** | **5.456,23** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-5.616,84** | **-5.000,00** | **-10.456,23** | **-5.456,23** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 130200 Natur und Landschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1302 | Natur und Landschaft |
| **Produkt** | 130200 | Natur und Landschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 200,00 | 0,00 | 225,00 | 225,00 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 200,00 | 0,00 | 225,00 | 225,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **200,00** | **0,00** | **225,00** | **225,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 4.093,39 | 4.159,70 | 4.140,13 | -19,57 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 3.220,19 | 3.273,04 | 3.243,66 | -29,38 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 247,65 | 253,16 | 250,99 | -2,17 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 625,55 | 633,50 | 645,48 | 11,98 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **4.093,39** | **4.159,70** | **4.140,13** | **-19,57** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-3.893,39** | **-4.159,70** | **-3.915,13** | **244,57** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-3.893,39** | **-4.159,70** | **-3.915,13** | **244,57** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-3.893,39** | **-4.159,70** | **-3.915,13** | **244,57** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-3.893,39** | **-4.159,70** | **-3.915,13** | **244,57** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 130300 Wald, Forst- und Landwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1303 | Wald, Forst- und Landwirtschaft |
| **Produkt** | 130300 | Wald, Forst- und Landwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 11.377,66 | 11.377,66 |
| | 412100 Bedarfszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 11.377,66 | 11.377,66 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.670,27 | 4.500,00 | 3.694,95 | -805,05 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.670,27 | 1.500,00 | 3.694,95 | 2.194,95 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.670,27** | **4.500,00** | **15.072,61** | **10.572,61** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.214,90 | 13.419,42 | 13.354,93 | -64,49 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 10.354,01 | 10.515,37 | 10.421,17 | -94,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 796,27 | 813,59 | 806,54 | -7,05 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 2.064,62 | 2.090,46 | 2.127,22 | 36,76 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 24.030,86 | 29.500,00 | 10.847,82 | -18.652,18 |
| | 522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan) | 9.553,55 | 19.500,00 | 1.338,94 | -18.161,06 |
| | 522131 Instandhaltung Waldwege | 14.477,31 | 10.000,00 | 9.508,88 | -491,12 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.320,15 | 2.900,00 | 2.375,73 | -524,27 |
| | 544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp. | 4.320,15 | 2.900,00 | 2.375,73 | -524,27 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **41.565,91** | **45.819,42** | **26.578,48** | **-19.240,94** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-39.895,64** | **-41.319,42** | **-11.505,87** | **29.813,55** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-39.895,64** | **-41.319,42** | **-11.505,87** | **29.813,55** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-39.895,64** | **-41.319,42** | **-11.505,87** | **29.813,55** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-39.895,64** | **-41.319,42** | **-11.505,87** | **29.813,55** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 130400 Wasser und Wasserbau

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1304 | Wasser und Wasserbau |
| **Produkt** | 130400 | Wasser und Wasserbau |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.444,87 | 10.122,73 | 13.444,88 | 3.322,15 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 13.444,87 | 10.122,73 | 13.444,88 | 3.322,15 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 351.506,02 | 337.329,00 | 346.030,12 | 8.701,12 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 350.421,38 | 328.994,00 | 335.890,35 | 6.896,35 |
| | 438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausgl. | 1.084,64 | 8.335,00 | 10.139,77 | 1.804,77 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **364.950,89** | **347.451,73** | **359.475,00** | **12.023,27** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 21.487,56 | 22.016,11 | 20.462,94 | -1.553,17 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 16.877,98 | 17.280,24 | 16.030,73 | -1.249,51 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.287,21 | 1.337,59 | 1.240,82 | -96,77 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.322,37 | 3.398,28 | 3.191,39 | -206,89 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 5.391,45 | 100.000,00 | 18.997,48 | -81.002,52 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 5.391,45 | 100.000,00 | 18.997,48 | -81.002,52 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 18.088,97 | 18.088,98 | 18.088,98 | 0,00 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 18.088,97 | 18.088,98 | 18.088,98 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 356.462,65 | 368.685,00 | 372.732,88 | 4.047,88 |
| | 531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände | 337.522,65 | 349.625,00 | 349.624,86 | -0,14 |
| | 531310 Beiträge Wasserverband ER | 18.940,00 | 19.060,00 | 19.110,00 | 50,00 |
| | 531812 Zuschüsse Vereine | 0,00 | 0,00 | 3.998,02 | 3.998,02 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 12,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 12,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **401.442,91** | **508.790,09** | **430.282,28** | **-78.507,81** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-36.492,02** | **-161.338,36** | **-70.807,28** | **90.531,08** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-36.492,02** | **-161.338,36** | **-70.807,28** | **90.531,08** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-36.492,02** | **-161.338,36** | **-70.807,28** | **90.531,08** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 32.799,44 | 20.000,00 | 43.511,95 | 23.511,95 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 14.946,63 | 0,00 | 15.747,54 | 15.747,54 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 17.852,81 | 20.000,00 | 27.764,41 | 7.764,41 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-69.291,46** | **-181.338,36** | **-114.319,23** | **67.019,13** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 130400 Wasser und Wasserbau

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 13 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 1304 | Wasser und Wasserbau |
| **Produkt** | 130400 | Wasser und Wasserbau |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **330.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **330.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 140101 Lokale Agenda

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 14 | Umweltschutz |
| **Produktgruppe** | 1401 | Umweltschutz |
| **Produkt** | 140101 | Lokale Agenda |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| | 413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| | 413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **200.000,00** | **0,00** | **-200.000,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 12.167,33 | 12.487*** | 12.310,12 | -177,32 |
| | 501100 Beamte | 6.053,87 | 6.265,47 | 6.116,31 | -149,16 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 4.550,95 | 4.626,13 | 4.584,48 | -41,65 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 350,20 | 357,91 | 354,76 | -3,15 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 880,29 | 891,71 | 908,37 | 16,66 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 332,02 | 346*** | 346,20 | -0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 199.710,00 | 0,00 | -199.710,00 |
| | 527952 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 528190 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 35.790,00 | 0,00 | -35.790,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 0,00 | 35.790,00 | 0,00 | -35.790,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **12.167,33** | **247.987*** ** | **12.310,12** | **-235.677,32** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-12.167,33** | **-47.987*** ** | **-12.310,12** | **35.677,32** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-12.167,33** | **-47.987*** ** | **-12.310,12** | **35.677,32** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-12.167,33** | **-47.987*** ** | **-12.310,12** | **35.677,32** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-12.167,33** | **-47.987*** ** | **-12.310,12** | **35.677,32** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Lokale Agenda

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 14 | Umweltschutz |
| **Produktgruppe** | 1401 | Umweltschutz |
| **Produkt** | 140101 | Lokale Agenda |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 117.000,00 | 0,00 | -117.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 117.000,00 | 0,00 | -117.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **117.000,00** | **0,00** | **-117.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-117.000,00** | **0,00** | **117.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011301 Grundstück-, Gebäude- und Immobilienverwaltung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0113 | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 011301 | Grundstück-, Gebäude- und Immobilienverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 91.468,66 | 91.000,55 | 107.673,20 | 16.672,65 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 91.468,66 | 91.000,55 | 107.673,20 | 16.672,65 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 136.450,87 | 219.242,00 | 148.355,67 | -70.886,33 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 50.817,51 | 47.272,00 | 66.586,06 | 19.314,06 |
| | 441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster) | 7.066,81 | 7.800,00 | 7.688,84 | -111,16 |
| | 441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle) | 9.640,00 | 9.720,00 | 10.311,49 | 591,49 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 37.071,47 | 31.500,00 | 29.026,25 | -2.473,75 |
| | 442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk) | 397,80 | 1.000,00 | 118,96 | -881,04 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 29.545,58 | 120.000,00 | 32.504,80 | -87.495,20 |
| | 446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle) | 1.911,70 | 1.950,00 | 2.119,27 | 169,27 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | -2.407,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | -2.407,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **225.511,95** | **310.242,55** | **256.028,87** | **-54.213,68** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 69.424,90 | 85.034,37 | 81.970,76 | -3.063,61 |
| | 501100 Beamte | 43.620,66 | 45.186,58 | 44.087,31 | -1.099,27 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 18.328,54 | 29.235,44 | 28.910,04 | -325,40 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 1.584,02 | 2.264,60 | 2.238,01 | -26,59 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 3.567,52 | 5.924,23 | 5.869,84 | -54,39 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 2.324,16 | 2.423,52 | 865,56 | -1.557,96 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 16.989,05 | 2.800,00 | 3.370,36 | 570,36 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 14.221,25 | 0,00 | 833,21 | 833,21 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 769,39 | 1.000,00 | 370,43 | -629,57 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 1.998,41 | 1.800,00 | 2.166,72 | 366,72 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 184.269,02 | 185.535,94 | 199.074,48 | 13.538,54 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 12.325,71 | 11.458,29 | 24.726,19 | 13.267,90 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 27.537,13 | 27.330,16 | 30.897,81 | 3.567,65 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 132.345,28 | 135.726,90 | 132.429,89 | -3.297,01 |
| | 571150 Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden | 7.235,86 | 7.235,85 | 7.235,85 | 0,00 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 332,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 4.492,41 | 3.784,74 | 3.784,74 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 68.352,97 | 168.965,00 | 87.850,23 | -81.114,77 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | 700,00 | 919,90 | 219,90 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 3.324,79 | 8.265,00 | 7.760,59 | -504,41 |
| | 542250 Miete Nebenkosten Standesamt | 17.550,93 | 19.200,00 | 18.639,02 | -560,98 |
| | 542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster) | 6.912,00 | 7.800,00 | 7.686,97 | -113,03 |
| | 542252 Miete Nebenkosten Jugendamt | 13.267,22 | 13.000,00 | 14.169,65 | 1.169,65 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 27.298,03 | 120.000,00 | 38.674,10 | -81.325,90 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **339.035,94** | **442.335,31** | **372.265,83** | **-70.069,48** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-113.523,99** | **-132.092,76** | **-116.236,96** | **15.855,80** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 011301 Grundstück-, Gebäude- und Immobilienverwaltung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-113.523,99** | **-132.092,76** | **-116.236,96** | **15.855,80** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-113.523,99** | **-132.092,76** | **-116.236,96** | **15.855,80** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.386,29 | 9.798,00 | 11.495,10 | 1.697,10 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 11.386,29 | 9.798,00 | 11.495,10 | 1.697,10 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 35.623,93 | 0,00 | 26.490,37 | 26.490,37 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 35.623,93 | 0,00 | 26.490,37 | 26.490,37 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-137.761,63** | **-122.294,76** | **-131.232,23** | **-8.937,47** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011302 Bewirtschaftung der Grundstücke des allg. Grundvermögens (einschl. Reinigung und

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0113 | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 011302 | Bewirtschaftung der Grundstücke des allg. Grundvermögens (einschl. Reinigung und |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 855,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 855,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 359,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 359,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.215,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 97.969,03 | 111.909*** | 92.919,73 | -18.989,98 |
| | 501100 Beamte | 15.578,84 | 16.138,04 | 15.745,50 | -392,54 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 63.394,74 | 73.938,20 | 59.382,16 | -14.556,04 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 5.245,05 | 5.721,78 | 4.499,33 | -1.222,45 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 12.920,34 | 15.246,15 | 12.427,18 | -2.818,97 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 830,06 | 865*** | 865,56 | 0,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 138.666,29 | 142.980,00 | 141.177,27 | -1.802,73 |
| | 524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen | 8.112,73 | 18.775,00 | 10.329,14 | -8.445,86 |
| | 524131 Bewirtschaftung Rathaus | 103.935,01 | 95.500,00 | 106.042,18 | 10.542,18 |
| | 524132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle | 8.894,10 | 7.500,00 | 8.744,83 | 1.244,83 |
| | 524133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle | 12.191,08 | 16.600,00 | 13.687,60 | -2.912,40 |
| | 524134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,93 | 5,00 | 0,87 | -4,13 |
| | 524137 Bewirtschaftung Jugendamt | 2.504,04 | 4.600,00 | 2.230,67 | -2.369,33 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 3.028,40 | 0,00 | 141,98 | 141,98 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 855,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 855,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **237.491,12** | **254.889*** ** | **234.097,00** | **-20.792,71** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-236.276,04** | **-254.889*** ** | **-234.097,00** | **20.792,71** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-236.276,04** | **-254.889*** ** | **-234.097,00** | **20.792,71** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 55.100,00 | 0,00 | -55.100,00 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | 0,00 | -55.100,00 | 0,00 | 55.100,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **-55.100,00** | **0,00** | **55.100,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-236.276,04** | **-199.789*** ** | **-234.097,00** | **-34.307,29** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.425,08 | 0,00 | 6.545,69 | 6.545,69 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 6.425,08 | 0,00 | 6.545,69 | 6.545,69 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 011302 Bewirtschaftung der Grundstücke des allg. Grundvermögens (einschl. Reinigung und

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-229.850,96** | **-199.789***** | **-227.551,31** | **-27.761,60** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011303 Instandhaltung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0113 | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 011303 | Instandhaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 7.376,35 | 7.376,35 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 7.376,35 | 7.376,35 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **7.376,35** | **7.376,35** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 317.576,44 | 340.573*** | 359.837,79 | 19.264,07 |
| | 501100 Beamte | 1.246,30 | 1.291,07 | 1.259,55 | -31,52 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 248.692,07 | 266.271,62 | 279.839,42 | 13.567,80 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 19.068,95 | 20.557,56 | 21.631,11 | 1.073,55 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 48.502,72 | 52.384,23 | 56.242,15 | 3.857,92 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 66,40 | 69*** | 865,56 | 796,32 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 275.694,89 | 122.300,00 | 113.865,30 | -8.434,70 |
| | 521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 238.451,51 | 40.800,00 | 39.525,58 | -1.274,42 |
| | 521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude | 22.802,26 | 73.600,00 | 68.837,88 | -4.762,12 |
| | 521150 Instandhaltung Asyl | 25,23 | 0,00 | 1.243,75 | 1.243,75 |
| | 521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine) | 8.347,92 | 6.600,00 | 2.840,44 | -3.759,56 |
| | 521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte) | 4.717,49 | 500,00 | 221,70 | -278,30 |
| | 521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 0,00 | 500,00 | 1.119,79 | 619,79 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.350,48 | 0,00 | 76,16 | 76,16 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **593.271,33** | **462.873*** ** | **473.703,09** | **10.829,37** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-593.271,33** | **-462.873*** ** | **-466.326,74** | **-3.453,02** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-593.271,33** | **-462.873*** ** | **-466.326,74** | **-3.453,02** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-593.271,33** | **-462.873*** ** | **-466.326,74** | **-3.453,02** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.409,59 | 0,00 | 2.756,84 | 2.756,84 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.409,59 | 0,00 | 2.756,84 | 2.756,84 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-591.861,74** | **-462.873*** ** | **-463.569,90** | **-696,18** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011304 Baumaßnahmen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0113 | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 011304 | Baumaßnahmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| | 413200 Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 115.732,28 | 180.500,00 | 160.875,47 | -19.624,53 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 115.732,28 | 180.500,00 | 160.875,47 | -19.624,53 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **115.732,28** | **180.500,00** | **201.463,16** | **20.963,16** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 158.200,32 | 190.258*** | 158.243,03 | -32.015,77 |
| | 501100 Beamte | 1.869,45 | 1.936,47 | 1.889,50 | -46,97 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 123.174,80 | 148.133,98 | 121.896,34 | -26.237,64 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 9.438,88 | 11.368,41 | 9.424,40 | -1.944,01 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 23.617,58 | 28.716,07 | 24.167,35 | -4.548,72 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 99,61 | 103*** | 865,44 | 761,57 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 1.492,61 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| | 527910 Weiterleitung Zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 1.492,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 249,51 | 0,00 | 33,11 | 33,11 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 0,00 | 0,00 | 33,11 | 33,11 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 249,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **159.942,44** | **190.258*** ** | **198.863,83** | **8.605,03** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-44.210,16** | **-9.758*** ** | **2.599,33** | **12.358,13** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-44.210,16** | **-9.758*** ** | **2.599,33** | **12.358,13** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-44.210,16** | **-9.758*** ** | **2.599,33** | **12.358,13** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-44.210,16** | **-9.758*** ** | **2.599,33** | **12.358,13** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 011304 Baumaßnahmen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0113 | Grundstücks- und Gebäudemanagement |
| **Produkt** | 011304 | Baumaßnahmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 448.450,42 | 1.596.320,78 | 834.328,49 | -761.992,29 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 340.200,00 | 1.563.757,78 | 0,00 | -1.563.757,78 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 242,99 | 16.363,00 | 293.982,00 | 277.619,00 |
| | 681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden | 108.000,00 | 16.200,00 | 510.321,31 | 494.121,31 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 7,43 | 0,00 | 30.025,18 | 30.025,18 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **448.450,42** | **1.596.320,78** | **834.328,49** | **-761.992,29** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 7.600,65 | 7.600,65 |
| | 782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule | 0,00 | 0,00 | 7.069,06 | 7.069,06 |
| | 782128 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnba | 0,00 | 0,00 | 531,59 | 531,59 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 3.347.022,74 | 11.438.432,38 | 2.589.598,14 | -8.848.834,24 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 3.347.022,74 | 11.438.432,38 | 2.589.598,14 | -8.848.834,24 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 2.535,46 | 2.535,46 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 0,00 | 2.535,46 | 2.535,46 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.347.022,74** | **11.438.432,38** | **2.599.734,25** | **-8.838.698,13** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-2.898.572,32** | **-9.842.111,60** | **-1.765.405,76** | **8.076.705,84** |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 0,00 | 0,00 | -4.535,60 | -4.535,60 |
| | 804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.2011 | 0,00 | 0,00 | -4.535,60 | -4.535,60 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 011800 Baubetriebshof

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0118 | Baubetriebshof |
| **Produkt** | 011800 | Baubetriebshof |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 176.096,25 | 122.559,04 | 202.686,77 | 80.127,73 |
| | 414300 Zuweisungen von Zweckverbänden | 6.695,00 | 0,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| | 414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen | 3.723,84 | 0,00 | 15,50 | 15,50 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 165.677,41 | 122.559,04 | 194.371,27 | 71.812,23 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.277,58 | 6.000,00 | 4.066,98 | -1.933,02 |
| | 442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen | 293,20 | 0,00 | 406,40 | 406,40 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.984,38 | 1.000,00 | 2.390,93 | 1.390,93 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 0,00 | 5.000,00 | 1.269,65 | -3.730,35 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 500,00 | 650,00 | 150,00 |
| | 454280 Ertr. a.d.Ver.BGA | 0,00 | 0,00 | 650,00 | 650,00 |
| | 456510 sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 192.330,45 | 156.400,00 | 239.592,80 | 83.192,80 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 192.330,45 | 156.400,00 | 239.592,80 | 83.192,80 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **372.704,28** | **285.459,04** | **446.996,55** | **161.537,51** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.820.003,55 | 2.169.074,37 | 2.013.913,85 | -155.160,52 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 1.411.660,22 | 1.687.774,60 | 1.551.710,40 | -136.064,20 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 116.184,82 | 130.015,66 | 126.204,81 | -3.810,85 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 292.158,51 | 351.284,11 | 335.998,64 | -15.285,47 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 362.553,61 | 378.850,00 | 436.146,41 | 57.296,41 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 12.469,21 | 13.500,00 | 12.929,89 | -570,11 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 53.754,21 | 60.850,00 | 61.453,85 | 603,85 |
| | 525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 190.878,35 | 200.000,00 | 307.919,16 | 107.919,16 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 69.727,76 | 45.000,00 | 41.569,99 | -3.430,01 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 8.324,07 | 4.000,00 | 8.476,77 | 4.476,77 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 411,30 | 2.000,00 | 556,11 | -1.443,89 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 7.695,79 | 25.000,00 | 1.394,22 | -23.605,78 |
| | 527940 Gemeinschaftspflege | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 3.177,04 | 0,00 | 1.846,42 | 1.846,42 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 16.115,88 | 26.000,00 | 0,00 | -26.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 247.151,95 | 287.615,83 | 257.346,30 | -30.269,53 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 220,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 58.228,93 | 77.591,57 | 58.228,92 | -19.362,65 |
| | 571171 Abschreibung a.Maschinen | 1.282,82 | 1.282,82 | 1.282,82 | 0,00 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 2.364,89 | 2.364,88 | 2.364,88 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 13.923,00 | 13.818,56 | 13.818,56 | 0,00 |
| | 571175 Abschreibung a.Fahrzeugen | 132.739,66 | 164.437,73 | 146.467,63 | -17.970,10 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 38.392,26 | 28.120,27 | 35.183,49 | 7.063,22 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 109.180,83 | 77.000,00 | 42.237,79 | -34.762,21 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 4.240,44 | 10.000,00 | 959,78 | -9.040,22 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 19.564,96 | 22.500,00 | 14.588,73 | -7.911,27 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 011800 Baubetriebshof

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz | 4.011,96 | 10.000,00 | 4.243,54 | -5.756,46 |
| | 542220 Miete Drucksysteme | 669,13 | 2.000,00 | 657,13 | -1.342,87 |
| | 542300 Leasing | 2.434,87 | 6.000,00 | 3.377,64 | -2.622,36 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 77.926,27 | 15.500,00 | 18.324,22 | 2.824,22 |
| | 543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 543160 Dienstreisen | 133,20 | 5.000,00 | 281,56 | -4.718,44 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 0,00 | 5.000,00 | -194,81 | -5.194,81 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.538.889,94** | **2.912.540,20** | **2.749.644,35** | **-162.895,85** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-2.166.185,66** | **-2.627.081,16** | **-2.302.647,80** | **324.433,36** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-2.166.185,66** | **-2.627.081,16** | **-2.302.647,80** | **324.433,36** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-2.166.185,66** | **-2.627.081,16** | **-2.302.647,80** | **324.433,36** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.158.748,29 | 90.000,00 | 2.245.143,31 | 2.155.143,31 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 2.158.748,29 | 90.000,00 | 2.245.143,31 | 2.155.143,31 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-7.437,37** | **-2.537.081,16** | **-57.504,49** | **2.479.576,67** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 011800 Baubetriebshof

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0118 | Baubetriebshof |
| **Produkt** | 011800 | Baubetriebshof |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 18.380,00 | 24.000,00 | 0,00 | -24.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | -24.000,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 18.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 49.746,00 | 0,00 | 22.997,00 | 22.997,00 |
| | 683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen | 49.746,00 | 0,00 | 20.101,00 | 20.101,00 |
| | 683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA | 0,00 | 0,00 | 2.896,00 | 2.896,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **68.126,00** | **24.000,00** | **22.997,00** | **-1.003,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 12.547,00 | 0,00 | -12.547,00 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0,00 | 12.547,00 | 0,00 | -12.547,00 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 621.469,97 | 529.488,87 | 105.571,33 | -423.917,54 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 46.900,01 | 467.090,00 | 59.494,05 | -407.595,95 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 573.628,13 | 62.398,87 | 46.077,28 | -16.321,59 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 941,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **621.469,97** | **542.035,87** | **105.571,33** | **-436.464,54** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-553.343,97** | **-518.035,87** | **-82.574,33** | **435.461,54** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 110200 Abfallwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1102 | Abfallwirtschaft |
| **Produkt** | 110200 | Abfallwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.368,16 | 7.419,16 | 7.462,54 | 43,38 |
| | 414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen | 10.249,00 | 7.300,00 | 7.343,38 | 43,38 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 119,16 | 119,16 | 119,16 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.974.482,60 | 2.000.000,00 | 2.087.027,02 | 87.027,02 |
| | 432120 Abfallbeseitigungsgebühren | 1.936.553,60 | 2.000.000,00 | 2.124.956,02 | 124.956,02 |
| | 438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausgl. | 37.929,00 | 0,00 | -37.929,00 | -37.929,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 62.580,32 | 76.500,00 | 145.000,33 | 68.500,33 |
| | 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 62.580,32 | 76.500,00 | 145.000,33 | 68.500,33 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 7.069,20 | 10.200,00 | 6.772,52 | -3.427,48 |
| | 456510 sonstige ordentliche Erträge | 7.069,20 | 10.200,00 | 6.772,52 | -3.427,48 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 2.150,19 | 0,00 | 291,19 | 291,19 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 2.150,19 | 0,00 | 291,19 | 291,19 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **2.056.650,47** | **2.094.119,16** | **2.246.553,60** | **152.434,44** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 83.307,64 | 84.456,58 | 84.122,09 | -334,49 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 65.119,51 | 65.993,58 | 65.477,23 | -516,35 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 5.001,35 | 5.106,61 | 5.067,45 | -39,16 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 13.186,78 | 13.356,39 | 13.577,41 | 221,02 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 903.400,72 | 1.041.000,00 | 790.718,59 | -250.281,41 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 0,00 | 0,00 | 9.420,01 | 9.420,01 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 898.973,51 | 1.030.000,00 | 779.763,64 | -250.236,36 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 4.427,21 | 10.000,00 | 1.534,94 | -8.465,06 |
| | 529110 Untersuchung Altablagerung | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 119,16 | 23.542,35 | 119,16 | -23.423,19 |
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 119,16 | 23.542,35 | 119,16 | -23.423,19 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 893.015,23 | 901.800,00 | 1.025.410,74 | 123.610,74 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 299,47 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 892.389,91 | 900.000,00 | 966.083,25 | 66.083,25 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 309,72 | 800,00 | 295,35 | -504,65 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 0,00 | 694,17 | 694,17 |
| | 544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 58.337,97 | 58.337,97 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 16,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.879.842,75** | **2.050.798,93** | **1.900.370,58** | **-150.428,35** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **176.807,72** | **43.320,23** | **346.183,02** | **302.862,79** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **176.807,72** | **43.320,23** | **346.183,02** | **302.862,79** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 110200 Abfallwirtschaft

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **176.807,72** | **43.320,23** | **346.183,02** | **302.862,79** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 174.657,69 | 0,00 | 219.177,50 | 219.177,50 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 22.101,23 | 0,00 | 22.367,46 | 22.367,46 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 152.556,46 | 0,00 | 196.810,04 | 196.810,04 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **2.150,03** | **43.320,23** | **127.005,52** | **83.685,29** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 110200 Abfallwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1102 | Abfallwirtschaft |
| **Produkt** | 110200 | Abfallwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 175.000,00 | 0,00 | -175.000,00 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 175.000,00 | 0,00 | -175.000,00 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **175.000,00** | **0,00** | **-175.000,00** |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 1.350,24 | 408.649,76 | 9.894,85 | -398.754,91 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.350,24 | 408.649,76 | 9.894,85 | -398.754,91 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 140.000,00 | 140,55 | -139.859,45 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 | -140.000,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 0,00 | 0,00 | 140,55 | 140,55 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.350,24** | **548.649,76** | **10.035,40** | **-538.614,36** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-1.350,24** | **-373.649,76** | **-10.035,40** | **363.614,36** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 110301 Abwasserbeseitigung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1103 | Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| **Produkt** | 110301 | Abwasserbeseitigung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 212.501,27 | 193.868,15 | 193.868,15 | 0,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 18.457,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 194.043,77 | 193.868,15 | 193.868,15 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.107.124,42 | 8.434.187,52 | 8.367.569,12 | -66.618,40 |
| | 432160 Benutzungsgebühren | 7.619.567,23 | 7.626.268,00 | 7.863.175,41 | 236.907,41 |
| | 432161 Kleinleiterabgaben | 1.181,40 | 700,00 | 644,40 | -55,60 |
| | 432162 Klärschlammentsorgung | 8.082,40 | 7.000,00 | 7.380,13 | 380,13 |
| | 437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 465.243,82 | 450.219,52 | 450.815,50 | 595,98 |
| | 438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausgl. | 13.049,57 | 350.000,00 | 45.553,68 | -304.446,32 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.531,19 | 4.500,00 | 8.712,50 | 4.212,50 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | 442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk) | 2.015,78 | 2.500,00 | 6.339,04 | 3.839,04 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 23,01 | 0,00 | 23,01 | 23,01 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 6.492,40 | 2.000,00 | 850,45 | -1.149,55 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.000,00 | 0,00 | 406.671,36 | 406.671,36 |
| | 456510 sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 73.665,36 | 73.665,36 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 3.000,00 | 0,00 | 333.006,00 | 333.006,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 81.569,97 | 48.100,00 | 57.548,79 | 9.448,79 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 81.569,97 | 48.100,00 | 57.548,79 | 9.448,79 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **8.412.726,85** | **8.680.655,67** | **9.034.369,92** | **353.714,25** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 917.973,96 | 985.417*** | 938.241,32 | -47.175,83 |
| | 501100 Beamte | 33.296,45 | 34.459,98 | 33.639,61 | -820,37 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 689.625,67 | 740.435,46 | 702.458,64 | -37.976,82 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 53.541,20 | 57.046,83 | 54.591,46 | -2.455,37 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 139.684,51 | 151.570,69 | 145.647,45 | -5.923,24 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 1.826,13 | 1.904*** | 1.904,16 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 2.484.694,24 | 2.641.500,00 | 2.745.001,94 | 103.501,94 |
| | 522110 Instandhaltung Abwasserkanäle | 341.076,33 | 500.000,00 | 734.856,56 | 234.856,56 |
| | 522111 Instandhaltung Kläranlagen | 513.296,99 | 480.000,00 | 472.010,12 | -7.989,88 |
| | 524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle | 453.568,46 | 450.000,00 | 435.910,73 | -14.089,27 |
| | 524181 Bewirtschaftung Kläranlagen | 1.137.989,82 | 1.138.000,00 | 1.061.286,70 | -76.713,30 |
| | 525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 15.778,21 | 15.000,00 | 11.689,27 | -3.310,73 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 420,75 | 2.000,00 | 2.192,51 | 192,51 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 11.948,91 | 5.000,00 | 10.235,94 | 5.235,94 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 6.112,99 | 1.500,00 | 11.809,17 | 10.309,17 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 431,98 | 0,00 | 5.010,94 | 5.010,94 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 4.069,80 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.294.868,88 | 2.395.198,30 | 2.611.550,86 | 216.352,56 |
| | 571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds. | 76,92 | 76,93 | 76,93 | 0,00 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 57,73 | 57,73 | 57,73 | 0,00 |
| | 571144 Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | 2.280.749,15 | 2.379.128,75 | 2.317.136,00 | -61.992,75 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 303,77 | 303,76 | 303,76 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 110301 Abwasserbeseitigung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 340,50 | 340,49 | 340,49 | 0,00 |
| | 571175 Abschreibung a.Fahrzeugen | 4.495,87 | 4.461,55 | 11.241,12 | 6.779,57 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 8.844,94 | 10.829,09 | 9.511,87 | -1.317,22 |
| | 573108 Abschreibung a.Forderungen | 0,00 | 0,00 | 272.882,96 | 272.882,96 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 15.249,95 | 18.000,00 | 16.867,23 | -1.132,77 |
| | 531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände | 15.249,95 | 18.000,00 | 16.867,23 | -1.132,77 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 407.338,26 | 195.000,00 | 584.450,43 | 389.450,43 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 5.252,93 | 7.000,00 | 8.871,45 | 1.871,45 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 15.815,42 | 15.000,00 | 11.901,62 | -3.098,38 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien | 576,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 34.252,06 | 65.000,00 | 100.430,95 | 35.430,95 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| | 543160 Dienstreisen | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 5.092,40 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| | 544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 224.145,32 | 0,00 | 370.714,61 | 370.714,61 |
| | 547144 Verl.a.d.Ver.v.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | 12.618,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 2.309,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 548400 Abwasserabgabe | 107.275,61 | 100.000,00 | 92.531,80 | -7.468,20 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.120.125,29** | **6.235.115*** ** | **6.896.111,78** | **660.996,33** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **2.292.601,56** | **2.445.540*** ** | **2.138.258,14** | **-307.282,08** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **2.292.601,56** | **2.445.540*** ** | **2.138.258,14** | **-307.282,08** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **2.292.601,56** | **2.445.540*** ** | **2.138.258,14** | **-307.282,08** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.032.247,65 | 1.148.283,00 | 1.148.282,84 | -0,16 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.032.247,65 | 1.148.283,00 | 1.148.282,84 | -0,16 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 299.334,38 | 70.000,00 | 323.121,58 | 253.121,58 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 241.072,67 | 0,00 | 247.343,38 | 247.343,38 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 58.261,71 | 70.000,00 | 75.778,20 | 5.778,20 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **3.025.514,83** | **3.523.823*** ** | **2.963.419,40** | **-560.403,82** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 110301 Abwasserbeseitigung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1103 | Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| **Produkt** | 110301 | Abwasserbeseitigung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 30.233,82 | 200.000,00 | 85.333,59 | -114.666,41 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | -200.000,00 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 30.233,82 | 0,00 | 85.333,59 | 85.333,59 |
| 02 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 1.969,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen | 1.969,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 9.481,91 | 0,00 | -950,42 | -950,42 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 9.481,91 | 0,00 | -950,42 | -950,42 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **41.684,73** | **200.000,00** | **84.383,17** | **-115.616,83** |
| 07 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 41.564,45 | 41.564,45 |
| | 782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese | 0,00 | 0,00 | 41.564,45 | 41.564,45 |
| 08 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 1.435.822,27 | 4.706.007,61 | 1.178.131,04 | -3.527.876,57 |
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 39.000,00 | 18.825,16 | -20.174,84 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.435.822,27 | 4.667.007,61 | 1.159.305,88 | -3.507.701,73 |
| 09 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 100.157,19 | 26.885,88 | 21.198,37 | -5.687,51 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 44.615,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 55.541,73 | 26.885,88 | 21.198,37 | -5.687,51 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.535.979,46** | **4.732.893,49** | **1.240.893,86** | **-3.491.999,63** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-1.494.294,73** | **-4.532.893,49** | **-1.156.510,69** | **3.376.382,80** |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | -2.323,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.2011 | -2.323,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Teilergebnisrechnung Produkt 110304 Beitragswesen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1103 | Entwässerung und Abwasserbeseitigung |
| **Produkt** | 110304 | Beitragswesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 010900 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 01 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 0109 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |
| **Produkt** | 010900 | Finanzmanagement und Rechnungswesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.446,15 | 1.200,00 | 1.492,35 | 292,35 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 1.446,15 | 1.200,00 | 1.492,35 | 292,35 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 100,00 | 500,00 | 180,00 | -320,00 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 100,00 | 500,00 | 180,00 | -320,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 125.879,38 | 114.300,00 | 131.506,06 | 17.206,06 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 0,00 | 0,00 | 103,50 | 103,50 |
| | 456110 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 103,50 | 0,00 | 207,00 | 207,00 |
| | 456200 Säumniszuschläge und dgl. | 43.481,46 | 45.000,00 | 48.593,99 | 3.593,99 |
| | 456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren | 40.885,77 | 40.000,00 | 44.096,73 | 4.096,73 |
| | 456230 Bankrückläufergebühren | 785,77 | 800,00 | 766,96 | -33,04 |
| | 456240 Zinsen (Steuernachzahlungen) | 43.323,00 | 25.000,00 | 36.901,00 | 11.901,00 |
| | 456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen | -2.734,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| | 456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge | 33,88 | 0,00 | 62,88 | 62,88 |
| | 456510 sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 774,00 | 774,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **127.425,53** | **116.000,00** | **133.178,41** | **17.178,41** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 761.233,77 | 842.517*** | 779.954,94 | -62.562,81 |
| | 501100 Beamte | 166.334,84 | 284.277,07 | 177.070,79 | -107.206,28 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 451.295,87 | 420.751,57 | 453.999,49 | 33.247,92 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 34.261,92 | 32.560,51 | 35.967,99 | 3.407,48 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 92.407,97 | 87.271,53 | 95.259,63 | 7.988,10 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 16.933,17 | 17.657*** | 17.657,04 | -0,03 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 304,50 | 0,00 | 208,25 | 208,25 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | 0,00 | 208,25 | 208,25 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 304,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 82,35 | 0,00 | 104,49 | 104,49 |
| | 573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge) | 82,35 | 0,00 | 104,49 | 104,49 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -189.354,98 | 54.800,00 | 102.503,47 | 47.703,47 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 1.812,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr | 1.223,21 | 1.500,00 | 1.859,53 | 359,53 |
| | 543102 Aufwand Bankrückläufergebühren | 840,33 | 800,00 | 845,24 | 45,24 |
| | 543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten | 510,42 | 2.500,00 | 939,39 | -1.560,61 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | -193.741,31 | 50.000,00 | 98.859,31 | 48.859,31 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **572.265,64** | **897.317*** ** | **882.771,15** | **-14.546,60** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-444.840,11** | **-781.317*** ** | **-749.592,74** | **31.725,01** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 39.432,00 | 20.000,00 | 111.755,00 | 91.755,00 |
| | 559900 Zinsen für Steuererstattungen | 39.432,00 | 20.000,00 | 111.755,00 | 91.755,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **-39.432,00** | **-20.000,00** | **-111.755,00** | **-91.755,00** |

## Teilergebnisrechnung Produkt 010900 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-484.272,11** | **-801.317***** | **-861.347,74** | **-60.029,99** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-484.272,11** | **-801.317***** | **-861.347,74** | **-60.029,99** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 157.762,15 | 0,00 | 155.030,04 | 155.030,04 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 157.762,15 | 0,00 | 155.030,04 | 155.030,04 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-326.509,96** | **-801.317***** | **-706.317,70** | **95.000,05** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 110100 Versorgung

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 1101 | Versorgung |
| **Produkt** | 110100 | Versorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.269.422,56 | 1.247.420,00 | 1.358.158,58 | 110.738,58 |
| | 451110 Konzessionsabgaben (Strom) | 908.722,46 | 899.329,00 | 980.359,76 | 81.030,76 |
| | 451120 Konzessionsabgaben (Gas) | 64.901,56 | 63.091,00 | 74.250,59 | 11.159,59 |
| | 451130 Konzessionsabgaben (Wasser) | 295.798,54 | 285.000,00 | 303.548,23 | 18.548,23 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **1.269.422,56** | **1.247.420,00** | **1.358.158,58** | **110.738,58** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **1.269.422,56** | **1.247.420,00** | **1.358.158,58** | **110.738,58** |
| 19 | + Finanzerträge | 13.917,64 | 15.500,00 | 0,00 | -15.500,00 |
| | 469100 Sonstige Finanzerträge | 13.917,64 | 15.500,00 | 0,00 | -15.500,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **13.917,64** | **15.500,00** | **0,00** | **-15.500,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **1.283.340,20** | **1.262.920,00** | **1.358.158,58** | **95.238,58** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **1.283.340,20** | **1.262.920,00** | **1.358.158,58** | **95.238,58** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **1.283.340,20** | **1.262.920,00** | **1.358.158,58** | **95.238,58** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 150400 Anteile an Unternehmen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1504 | Anteile an Unternehmen |
| **Produkt** | 150400 | Anteile an Unternehmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 37.038,46 | 42.000,00 | 42.561,58 | 561,58 |
| | 465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig. | 37.038,46 | 42.000,00 | 42.561,58 | 561,58 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **37.038,46** | **42.000,00** | **42.561,58** | **561,58** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **37.038,46** | **42.000,00** | **42.561,58** | **561,58** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **37.038,46** | **42.000,00** | **42.561,58** | **561,58** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **37.038,46** | **42.000,00** | **42.561,58** | **561,58** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 150400 Anteile an Unternehmen

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 15 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 1504 | Anteile an Unternehmen |
| **Produkt** | 150400 | Anteile an Unternehmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 4.000,00 | 2.000,00 | -2.000,00 |
| | 784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | 784800 Auszahlungen a.d. Veräußer. von sonst. Finanzanlag | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| **13** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0,00** | **4.000,00** | **2.000,00** | **-2.000,00** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **0,00** | **-4.000,00** | **-2.000,00** | **2.000,00** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 160100 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 160100 | Allgemeine Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099,00 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 |
| | 401100 Grundsteuer A | 108.210,84 | 110.000,00 | 107.750,74 | -2.249,26 |
| | 401200 Grundsteuer B | 4.766.367,78 | 5.000.000,00 | 5.001.874,19 | 1.874,19 |
| | 401300 Gewerbesteuer | 7.552.018,51 | 6.800.000,00 | 10.127.433,75 | 3.327.433,75 |
| | 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 14.294.203,83 | 14.674.686,00 | 15.466.486,61 | 791.800,61 |
| | 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.648.364,10 | 1.471.769,00 | 1.595.522,28 | 123.753,28 |
| | 403100 Vergnügungssteuer | 78.352,39 | 50.000,00 | 68.968,78 | 18.968,78 |
| | 403200 Hundesteuer | 346.424,08 | 347.000,00 | 357.249,01 | 10.249,01 |
| | 405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 1.253.459,36 | 1.431.644,00 | 1.438.178,35 | 6.534,35 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 8.167.454,36 | 9.485.035,00 | 8.569.816,54 | -915.218,46 |
| | 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land | 7.122.641,17 | 8.406.170,00 | 8.224.671,61 | -181.498,39 |
| | 413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land | 781.891,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 0,00 | 704.465,00 | 0,00 | -704.465,00 |
| | 413120 Sportpauschale | 0,00 | 91.462,00 | 61.941,07 | -29.520,93 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 262.833,64 | 282.938,00 | 282.938,22 | 0,22 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 88,55 | 0,00 | 265,64 | 265,64 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 4.760,00 | 2.350,00 | 9.975,00 | 7.625,00 |
| | 456220 Verspätungszuschläge (Gewerbesteuer) | 4.760,00 | 2.350,00 | 9.975,00 | 7.625,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **38.219.615,25** | **39.372.484,00** | **42.743.255,25** | **3.370.771,25** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 22.297.271,08 | 23.094.053,58 | 23.435.191,74 | 341.138,16 |
| | 534110 Gewerbesteuerumlage (normal) | 574.745,02 | 549.653,58 | 822.429,21 | 272.775,63 |
| | 537210 Allgemeine Kreisumlage | 12.597.817,72 | 12.643.487,00 | 12.638.715,05 | -4.771,95 |
| | 537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe | 8.628.406,03 | 9.347.915,00 | 9.476.384,23 | 128.469,23 |
| | 537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung | 78.374,31 | 76.378,00 | 76.397,25 | 19,25 |
| | 539100 Sonstige Transferaufwendungen | 417.928,00 | 476.620,00 | 421.266,00 | -55.354,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 191.008,32 | 0,00 | 35.158,23 | 35.158,23 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 191.008,32 | 0,00 | 35.158,23 | 35.158,23 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **22.488.279,40** | **23.094.053,58** | **23.470.349,97** | **376.296,39** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **15.731.335,85** | **16.278.430,42** | **19.272.905,28** | **2.994.474,86** |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **15.731.335,85** | **16.278.430,42** | **19.272.905,28** | **2.994.474,86** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.583.537,00 | 1.071.563,46 | -2.511.973,54 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | -1.605.154,69 | -3.583.537,00 | -1.071.563,46 | 2.511.973,54 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Teilergebnisrechnung Produkt 160100 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **-1.605.154,69** | **-3.583.537,00** | **-1.071.563,46** | **2.511.973,54** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **17.336.490,54** | **19.861.967,42** | **20.344.468,74** | **482.501,32** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **17.336.490,54** | **19.861.967,42** | **20.344.468,74** | **482.501,32** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 160100 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 160100 | Allgemeine Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 1.756.040,50 | 2.406.499,00 | 1.794.498,86 | -612.000,14 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 0,00 | 612.000,00 | 0,00 | -612.000,00 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 1.756.040,50 | 1.794.499,00 | 1.794.498,86 | -0,14 |
| **06** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.756.040,50** | **2.406.499,00** | **1.794.498,86** | **-612.000,14** |
| **14** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **1.756.040,50** | **2.406.499,00** | **1.794.498,86** | **-612.000,14** |

# Teilergebnisrechnung Produkt 160101 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 160101 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 19 | + Finanzerträge | 16.308,00 | 15.000,00 | 15.101,60 | 101,60 |
| | 461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Beteil. u. SV | 16.308,00 | 15.000,00 | 15.101,60 | 101,60 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 637.208,72 | 820.500,00 | 545.435,32 | -275.064,68 |
| | 551700 Zinsaufw. an private Unternehmen | 608.283,53 | 800.000,00 | 527.839,37 | -272.160,63 |
| | 551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen | -4.283,61 | 0,00 | -7.171,54 | -7.171,54 |
| | 551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich | 32.849,54 | 20.000,00 | 24.212,42 | 4.212,42 |
| | 551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich | 359,26 | 500,00 | 555,07 | 55,07 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **-620.900,72** | **-805.500,00** | **-530.333,72** | **275.166,28** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-620.900,72** | **-805.500,00** | **-530.333,72** | **275.166,28** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **-620.900,72** | **-805.500,00** | **-530.333,72** | **275.166,28** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **-620.900,72** | **-805.500,00** | **-530.333,72** | **275.166,28** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 1601 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 160101 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 4.975.872,00 | 18.475.822,00 | 3.200.000,00 | -15.275.822,00 |
| | 692030 Einzahlungen aus Krediten vom öffentl. Bereich | 475.872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV) | 0,00 | 14.136.929,00 | 0,00 | -14.136.929,00 |
| | 692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KFW,..) | 0,00 | 4.338.893,00 | 3.200.000,00 | -1.138.893,00 |
| | 692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen | 4.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 3.652.448,00 | 12.000.000,00 | 8.347.552,00 |
| | 693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.Land | 0,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 693040 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.sonst.öffentl.Ber | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 693080 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.sonst.inländ.Ber. | 0,00 | 3.652.448,00 | 0,00 | -3.652.448,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 7.543.127,76 | 6.603.893,00 | 5.148.788,61 | -1.455.104,39 |
| | 792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV) | 2.937.271,05 | 2.129.100,00 | 1.724.679,59 | -404.420,41 |
| | 792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, Kfw,..) | 2.162.000,00 | 4.338.893,00 | 3.200.000,00 | -1.138.893,00 |
| | 792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere | 105.856,71 | 135.900,00 | 224.109,02 | 88.209,02 |
| | 792181 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen | 2.338.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land | 0,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber. | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.567.255,76** | **15.524.377,00** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 010101B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | 15.310,40 | 15.310,40 | -13.974,40 | 29.284,80 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 15.310,40 | 15.310,40 | -13.974,40 | 29.284,80 |
| 010600B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 26,48 | -2.000,00 | 0,00 | -1.305,00 | -695,00 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 345,00 | -345,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 26,48 | -2.000,00 | 0,00 | -1.650,00 | -350,00 |
| 010600B030 Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -2.414,70 | -42.100,00 | 0,00 | -13.026,29 | -29.073,71 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.414,70 | -42.100,00 | 0,00 | -13.026,29 | -29.073,71 |
| 010700I001 Umstellung Homepage | -19.595,30 | 0,00 | 0,00 | -1.575,56 | 1.575,56 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -19.595,30 | 0,00 | 0,00 | -1.575,56 | 1.575,56 |
| 010700I002 Erneuerung Fahnenmaste Rathaus | 0,00 | -3.300,00 | 0,00 | 0,00 | -3.300,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -3.300,00 | 0,00 | 0,00 | -3.300,00 |
| 011001B010 Erwerb von Hard- und Software | 24.753,84 | 62.700,00 | 27.000,00 | 957,95 | 61.742,05 |
| 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 19.595,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 207000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 62.700,00 | 27.000,00 | 957,95 | 61.742,05 |
| 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 5.158,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011001B020 Erneuerung städt. Telefonanlage/ Rechnugseingangsb | 0,00 | -21.600,00 | -21.600,00 | 0,00 | -21.600,00 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -21.600,00 | -21.600,00 | 0,00 | -21.600,00 |
| 011304H254 Teeküche Ebene 1 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -10.997,84 | -3.002,16 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -10.997,84 | -3.002,16 |
| 011304H255 Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof | -61.456,01 | -1.402.577,00 | -549.948,00 | -373.748,39 | -1.028.828,61 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 156.371,00 | 0,00 | 0,00 | 156.371,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -61.456,01 | -1.558.948,00 | -549.948,00 | -373.332,11 | -1.185.615,89 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -416,28 | 416,28 |
| 011304H420 Grundschule Rath-Anhoven | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.069,06 | 7.069,06 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.069,06 | 7.069,06 |
| 011304H424 Neubau Zweifachsporthalle Schulzentrum | 0,00 | -5.100,00 | -5.100,00 | -531,59 | -4.568,41 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -531,59 | 531,59 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -5.100,00 | -5.100,00 | 0,00 | -5.100,00 |
| 011304H448 Sanierung Gymnasium | -1.626.674,23 | -745.955,00 | -782.058,00 | -521.593,27 | -224.361,73 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 242,99 | 36.103,00 | 0,00 | 30.025,18 | 6.077,82 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.626.917,22 | -782.058,00 | -782.058,00 | -551.449,27 | -230.608,73 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -169,18 | 169,18 |
| 011304H555 Versorgungsanschlüsse Festwiese Klinkum | -2.058,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -2.058,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011304H556 Erich Kästner Grundschule - Erweiterung OGS | 0,00 | -64.500,00 | 0,00 | -26.790,95 | -37.709,05 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 25.500,00 | 0,00 | 0,00 | 25.500,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -90.000,00 | 0,00 | -26.790,95 | -63.209,05 |
| 011304H557 KGS Arsbeck - Erweiterung OGS | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | 0,00 | -130.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -260.000,00 | 0,00 | 0,00 | -260.000,00 |
| 011304H558 Wärmevers. und Energieerz. Schul- und Sportzentrum | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| 011304H560 Fahrradabstellanlage am Schul- und Sportzentrum | 0,00 | -201.682,00 | 0,00 | -6.122,62 | -195.559,38 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 109.818,00 | 0,00 | 0,00 | 109.818,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -311.500,00 | 0,00 | -6.122,62 | -305.377,38 |
| 011304H562 Rathaus - behindertengerechter Zugang | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -264,78 | 264,78 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -264,78 | 264,78 |
| 011304H571 Erweiterung KiGa Merbeck | -165.560,31 | -178.303,00 | -328.903,00 | -160.685,08 | -17.617,92 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -846,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 340.200,00 | 194.800,00 | 0,00 | 145.800,00 | 49.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -504.914,20 | -373.103,00 | -328.903,00 | -304.535,08 | -68.567,92 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.950,00 | 1.950,00 |
| 011304H577 Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck | -26.183,82 | -85.942,22 | -340.816,00 | -333.234,00 | 247.291,78 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 425.873,78 | 0,00 | 0,00 | 425.873,78 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -26.183,82 | -511.816,00 | -340.816,00 | -333.234,00 | -178.582,00 |
| 011304H578 GS Beeck - Abluftanlage OGS-Küche | 0,00 | -7.300,00 | 0,00 | 0,00 | -7.300,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -7.300,00 | 0,00 | 0,00 | -7.300,00 |
| 011304H579 GS Beeck - Geräteraumtore Turnhalle | 0,00 | -19.500,00 | 0,00 | -12.951,13 | -6.548,87 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -19.500,00 | 0,00 | -12.951,13 | -6.548,87 |
| 011304H580 GS Merbeck - Erichtung Gartenhaus Schulhof | 0,00 | -5.500,00 | 0,00 | 0,00 | -5.500,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -5.500,00 | 0,00 | 0,00 | -5.500,00 |
| 011304H581 Errichtung "Grünes Klassenzimmer" | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -12.852,00 | -37.148,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -300.000,00 | 0,00 | -12.852,00 | -287.148,00 |
| 011304H582 GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof | 0,00 | -10.500,00 | 0,00 | 0,00 | -10.500,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -10.500,00 | 0,00 | 0,00 | -10.500,00 |
| 011304H584 Erneuerung Wärmevers. und BHK Grenzlandringbad | 0,00 | -8.144,00 | 0,00 | 0,00 | -8.144,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 73.292,00 | 0,00 | 0,00 | 73.292,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -81.436,00 | 0,00 | 0,00 | -81.436,00 |
| 011304H663 Neubau Turnhalle Wildenrath | 0,00 | -24.441,00 | -24.441,00 | 0,00 | -24.441,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -24.441,00 | -24.441,00 | 0,00 | -24.441,00 |
| 011304H764 Neubau Feuerwache Wegberg | -452.360,72 | -6.581.295,00 | -494.540,00 | -699.642,66 | -5.881.652,34 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | -50.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -452.360,72 | -6.581.295,00 | -494.540,00 | -749.642,66 | -5.831.652,34 |
| 011304H766 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Klinkum | -645,58 | -949,00 | -949,00 | 0,00 | -949,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -645,58 | -949,00 | -949,00 | 0,00 | -949,00 |
| 011304H767 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Moorshoven | -310.354,60 | -7.000,00 | -7.000,00 | -9.655,78 | 2.655,78 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -310.354,60 | -7.000,00 | -7.000,00 | -9.655,78 | 2.655,78 |
| 011304H768 Abgas-Absauganlage Feuerwehrgerätehaus Arsbeck | -4.846,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -4.846,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011304H916 Photovoltaikanlage Philosophenweg 88 | 0,00 | -9.800,00 | 0,00 | 0,00 | -9.800,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -9.800,00 | 0,00 | 0,00 | -9.800,00 |
| 011304H917 MKG Energetische Sanierung Eingangs-u. Dachbereich | -7.956,02 | -2.000,00 | -2.000,00 | -821,61 | -1.178,39 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -7.956,02 | -2.000,00 | -2.000,00 | -821,61 | -1.178,39 |
| 011304H921 Photovoltaikanlage Grundschule Wildenrath | 0,00 | -27.800,00 | 0,00 | 0,00 | -27.800,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -27.800,00 | 0,00 | 0,00 | -27.800,00 |
| 011304H926 Erweiterung KiGa Rabennest Harbeck | -223.235,61 | -45.485,00 | -240.048,00 | 470.221,80 | -515.706,80 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 108.000,00 | 194.563,00 | 0,00 | 649.091,00 | -454.528,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -331.235,61 | -240.048,00 | -240.048,00 | -178.869,20 | -61.178,80 |
| 011304H927 Photovoltaikanlage Kiga Rabennest Harbeck | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 | 0,00 | -29.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -29.000,00 | 0,00 | 0,00 | -29.000,00 |
| 011304H929 Photovoltaikanlage KiGa Merbeck | 0,00 | -20.400,00 | 0,00 | 0,00 | -20.400,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -20.400,00 | 0,00 | 0,00 | -20.400,00 |
| 011304H930 Zaun- und Heckenanlage Schulzentrum | -21.211,61 | -14.938,38 | -14.938,38 | -18.455,96 | 3.517,58 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -21.211,61 | -14.938,38 | -14.938,38 | -18.455,96 | 3.517,58 |
| 011800B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.882,68 | 1.882,68 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.882,68 | 1.882,68 |
| 011800B017 Wegepflegegerät (Kreiselegge) | -5.191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -5.191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B019 Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc) | -23.610,39 | -22.548,09 | -10.048,09 | -17.758,14 | -4.789,95 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -23.610,39 | -22.548,09 | -10.048,09 | -17.758,14 | -4.789,95 |
| 011800B022 Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 011800B030 Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 011800B041 Aufsitzmäher Kleinflächen | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -10.710,00 | -24.290,00 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | -10.710,00 | -24.290,00 |
| 011800B046 Mig/ Mag Schweißgerät | 0,00 | -4.524,00 | -4.524,00 | -4.548,18 | 24,18 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -4.524,00 | -4.524,00 | -4.548,18 | 24,18 |
| 011800B048 Kipp-Anhänger bis 3,5 to zul. Gesamtgewicht | -2.997,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.997,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B051 Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzfahrzeug HS-2715 | -44.666,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -44.666,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B052 Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzfahrzeug HS- B 2711 | 0,00 | -48.784,00 | -48.784,00 | -48.784,05 | 0,05 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -48.784,00 | -48.784,00 | -48.784,05 | 0,05 |
| 011800B054 Großflächenmäher | -119.577,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -119.577,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B055 Winterdienstausstattung Geräteträger Großfl.mäher | -32.004,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -32.004,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B058 Diagnosesoftware Kleingeräte | -1.010,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.010,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B059 Heckenschnittgerät ("Heckenprofi") | -63.665,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -63.665,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B060 Gerät thermische Unkrautbekämpfung | -110.384,07 | -17.580,78 | -17.580,78 | -17.580,78 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -110.384,07 | -17.580,78 | -17.580,78 | -17.580,78 | 0,00 |
| 011800B062 Tankstelle - Aufrüstung Chipkartenmechanik | 0,00 | -12.500,00 | 0,00 | 0,00 | -12.500,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -12.500,00 | 0,00 | 0,00 | -12.500,00 |
| 011800B064 E-Fahrzeug Elektriker | -28.520,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 18.380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -46.900,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 011800B065 Fahrzeug Spielplatzkontrolleur | 0,00 | -48.306,00 | -3.306,00 | 0,00 | -48.306,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -48.306,00 | -3.306,00 | 0,00 | -48.306,00 |
| 011800B069 Wegepflegegerät (Wassergeb. Wege) | -41.454,54 | -4.246,00 | -4.246,00 | -4.268,29 | 22,29 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -41.454,54 | -4.246,00 | -4.246,00 | -4.268,29 | 22,29 |
| 011800B071 Minibagger 5 to | 0,00 | -95.000,00 | 0,00 | 0,00 | -95.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -95.000,00 | 0,00 | 0,00 | -95.000,00 |
| 011800B072 3-Seiten-Kippanhänger 10 to | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 011800B073 Material Container Friedhöfe | -3.833,31 | 0,00 | 0,00 | -39,21 | 39,21 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.833,31 | 0,00 | 0,00 | -39,21 | 39,21 |
| 011800B102 Ersatzbeschaffung Fahrzeug Kanal & Beschilderung | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | 0,00 | -70.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | 0,00 | -70.000,00 |
| 011800B105 Winterdienstaufbau für Fuß- und Schulwegen | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| 011800B107 Fahrzeug für 2. Baumkontrolleur - E-Mobil | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 011800B108 Fahrzeug für den allg. Dienstgebrauch | 0,00 | -21.000,00 | 0,00 | 0,00 | -21.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -35.000,00 | 0,00 | 0,00 | -35.000,00 |
| 011800T003 Grundwasserbrunnen Baubetriebshof | 0,00 | -12.547,00 | -3.247,00 | 0,00 | -12.547,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -12.547,00 | -3.247,00 | 0,00 | -12.547,00 |
| 020100B002 Erwerb Dienstwagen KOD | 0,00 | -33.000,00 | 0,00 | 0,00 | -33.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -55.000,00 | 0,00 | 0,00 | -55.000,00 |
| 020100B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -2.199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.199,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021000B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -4.475,00 | -4.475,00 | -1.213,80 | -3.261,20 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -4.475,00 | -4.475,00 | -1.213,80 | -3.261,20 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 021500B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -19.051,48 | -48.923,00 | -6.028,00 | -28.854,11 | -20.068,89 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -19.051,48 | -48.923,00 | -6.028,00 | -28.854,11 | -20.068,89 |
| 021500B015 Rettungszylinder | 0,00 | -25.800,00 | 0,00 | -22.731,32 | -3.068,68 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -25.800,00 | 0,00 | -22.731,32 | -3.068,68 |
| 021500B016 Systemtrenner Löschwasser und Trinkwassersystem | 0,00 | -28.500,00 | 0,00 | -1.184,05 | -27.315,95 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -28.500,00 | 0,00 | -1.184,05 | -27.315,95 |
| 021500B030 Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -8.913,91 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -8.913,91 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 021500B100 Feuerschutzpauschale | 75.090,82 | 0,00 | 0,00 | 79.889,07 | -79.889,07 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 75.090,82 | 0,00 | 0,00 | 79.889,07 | -79.889,07 |
| 021500B103 Erwerb HS 2666 LF 8-6 LG Moorshoven | -311,49 | -354.076,00 | -354.076,00 | -352.451,88 | -1.624,12 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -311,49 | -354.076,00 | -354.076,00 | -352.451,88 | -1.624,12 |
| 021500B107 Erwerb HLF 20 LG Arsbeck | 0,00 | -450.000,00 | 0,00 | -83.157,20 | -366.842,80 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -450.000,00 | 0,00 | -83.157,20 | -366.842,80 |
| 021500B114 Erwerb Ersatzfahrzeug ELW 11 LG Wegberg | -18.063,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -18.063,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021500B115 Quad | 0,00 | -13.000,00 | 0,00 | 0,00 | -13.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -13.000,00 | 0,00 | 0,00 | -13.000,00 |
| 021500B116 Ersatzstromanhänger inkl. Zubehör | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.993,33 | 3.993,33 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.993,33 | 3.993,33 |
| 021500B200 Erwerb von Sirenen | -3.007,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.007,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021500B401 Software Feuerwehr | -2.645,35 | -28.000,00 | -28.000,00 | 0,00 | -28.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.645,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | -28.000,00 | -28.000,00 | 0,00 | -28.000,00 |
| 021500B402 Feuerwehrverwaltungsprogramm | -2.132,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.132,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021500B403 Atemschutz Systemumstellung | 0,00 | -120.000,00 | 0,00 | -88.976,75 | -31.023,25 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.478,19 | 2.478,19 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -120.000,00 | 0,00 | -86.498,56 | -33.501,44 |
| 030101B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -4.561,01 | 3.561,01 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -4.561,01 | 3.561,01 |
| 030101B011 Technische Ausstattung EDV | 42.382,02 | 2.152,43 | 1.152,43 | 1.898,05 | 254,38 |
| 207000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 42.382,02 | 2.152,43 | 1.152,43 | 1.898,05 | 254,38 |
| 610000 2.1 für Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -38.143,82 | 38.143,82 |
| 030101B030 GS Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 030102B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| 030102B011 Technische Ausstattung EDV | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 18.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 030102B030 GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -43.000,00 | 0,00 | 0,00 | -43.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -43.000,00 | 0,00 | 0,00 | -43.000,00 |
| 030102H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | -1.428,00 | -2.572,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | -1.428,00 | -38.572,00 |
| 030102T010 Laufbahn GS Beeck | -21.555,76 | -1.918,06 | -1.918,06 | -1.182,29 | -735,77 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -21.555,76 | -1.918,06 | -1.918,06 | -1.182,29 | -735,77 |
| 030104B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 030104B011 Technische Ausstattung EDV | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 030104B030 GS Merbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -4.500,00 | 0,00 | 0,00 | -4.500,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -4.500,00 | 0,00 | 0,00 | -4.500,00 |
| 030104H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | 0,00 | -2.070,00 | 0,00 | 0,00 | -2.070,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 18.630,00 | 0,00 | 0,00 | 18.630,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -20.700,00 | 0,00 | 0,00 | -20.700,00 |
| 030105B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -900,00 | 0,00 | 0,00 | -900,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -900,00 | 0,00 | 0,00 | -900,00 |
| 030105B011 Technische Ausstattung EDV | 0,00 | -3.300,00 | 0,00 | -14.269,93 | 10.969,93 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -289,98 | 289,98 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 29.700,00 | 0,00 | 0,00 | 29.700,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -33.000,00 | 0,00 | -13.979,95 | -19.020,05 |
| 030105B030 GS Rath-Anhoven-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 030105H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | -2.349,05 | -6.691,42 | -1.691,42 | -45.493,09 | 38.801,67 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -2.349,05 | -51.691,42 | -1.691,42 | -45.493,09 | -6.198,33 |
| 030106B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 030106B011 Technische Ausstattung EDV | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 030106B030 Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -12.500,00 | 0,00 | -43.201,16 | 30.701,16 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.587,94 | 1.587,94 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -12.500,00 | 0,00 | -41.613,22 | 29.113,22 |
| 030106H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.428,00 | 1.428,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.428,00 | 1.428,00 |
| 030107B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 3.947,55 | -4.947,55 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.463,00 | -8.463,00 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -698,67 | 698,67 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -3.816,78 | 2.816,78 |
| 030107B011 Technische Ausstattung EDV | -10.105,02 | -2.000,00 | 0,00 | 2.592,76 | -4.592,76 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.081,53 | -29.081,53 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -10.105,02 | -2.000,00 | 0,00 | -26.488,77 | 24.488,77 |
| 030107B030 GS Wildenrath-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 030108B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.455,74 | 455,74 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -1.455,74 | 455,74 |
| 030108B011 Technische Ausstattung EDV | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | -18.144,78 | 10.444,78 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -289,98 | 289,98 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 69.300,00 | 0,00 | 0,00 | 69.300,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -77.000,00 | 0,00 | -17.854,80 | -59.145,20 |
| 030108B030 Hauptschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 030108H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | -7.373,33 | -12.856,23 | -4.056,23 | -61.004,29 | 48.148,06 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 79.200,00 | 0,00 | 0,00 | 79.200,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -7.373,33 | -92.056,23 | -4.056,23 | -61.004,29 | -31.051,94 |
| 030109B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -1.918,00 | -3.348,00 | -2.348,00 | -2.300,68 | -1.047,32 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.918,00 | -3.348,00 | -2.348,00 | -2.300,68 | -1.047,32 |
| 030109B011 Techn. Ausstattung EDV | 0,00 | -13.000,00 | 0,00 | -30.800,43 | 17.800,43 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -289,98 | 289,98 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 117.000,00 | 0,00 | 0,00 | 117.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | -30.510,45 | -99.489,55 |
| 030109B030 Realschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -679,58 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -679,58 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 030109H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | -8.205,52 | -104.655,44 | -4.655,44 | -103.055,58 | -1.599,86 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -8.205,52 | -104.655,44 | -4.655,44 | -103.055,58 | -1.599,86 |
| 030110B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -10.742,71 | -9.242,71 | -8.323,53 | -2.419,18 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.231,84 | -9.231,84 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -10.742,71 | -9.242,71 | -17.555,37 | 6.812,66 |
| 030110B011 Technische Ausstattung EDV | -6.193,25 | -10.894,66 | -5.894,66 | -22.050,06 | 11.155,40 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -6.193,25 | -55.894,66 | -5.894,66 | -22.050,06 | -33.844,60 |
| 030110B030 Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | -1.150,34 | -1.349,66 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | -1.150,34 | -1.349,66 |
| 030110H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt | 0,00 | -4.600,00 | 0,00 | 0,00 | -4.600,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 41.400,00 | 0,00 | 0,00 | 41.400,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -46.000,00 | 0,00 | 0,00 | -46.000,00 |
| 030203B010 Erwerb von beweglichen Sachen OGS | -16.646,98 | -15.000,00 | 0,00 | -9.146,34 | -5.853,66 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -18.876,98 | -15.000,00 | 0,00 | -9.146,34 | -5.853,66 |
| 040600B030 Mensa-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 041000B030 Forum Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -2.494,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.494,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 041000I101 Erwerb Mikrofonanlage | 0,00 | -28.998,67 | -28.998,67 | -28.998,67 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -28.998,67 | -28.998,67 | -28.998,67 | 0,00 |
| 050303B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -8.769,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | -9.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 1.030,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 050303B030 Asyl-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -1.030,92 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.030,92 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 050602B030 Wohnungslose-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 060102B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen | -27.902,54 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | -16.415,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -11.486,63 | -3.500,00 | 0,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| 060102B030 Kiga Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -999,01 | -0,99 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | -999,01 | -0,99 |
| 060103B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen | -1.431,82 | -7.568,18 | -5.568,18 | -1.645,11 | -5.923,07 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.431,82 | -7.568,18 | -5.568,18 | -1.645,11 | -5.923,07 |
| 060103B030 Kiga Klinkum-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | -3.925,51 | -1.407,00 | -407,00 | -132,00 | -1.275,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.925,51 | -1.407,00 | -407,00 | -132,00 | -1.275,00 |
| 060104B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen | -1.027,21 | -5.000,00 | 0,00 | -31,30 | -4.968,70 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 5.287,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -6.315,15 | -5.000,00 | 0,00 | -31,30 | -4.968,70 |
| 060104B030 Kiga Merbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) | 0,00 | -42.152,41 | -41.152,41 | -40.818,76 | -1.333,65 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.765,56 | 2.765,56 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -42.152,41 | -41.152,41 | -38.053,20 | -4.099,21 |
| 060201B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -6.761,00 | -32.181,76 | -2.181,76 | -49.086,03 | 16.904,27 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.471,69 | 1.471,69 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 1.510,00 | 0,00 | 0,00 | 543,22 | -543,22 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -648,71 | 648,71 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -8.271,00 | -32.181,76 | -2.181,76 | -47.508,85 | 15.327,09 |
| 060201T002 Neubau Skate- und Sportpark | -1.046,43 | -77.900,00 | 0,00 | 164.562,10 | -242.462,10 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 222.100,00 | 0,00 | 222.100,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.046,43 | -300.000,00 | 0,00 | -57.537,90 | -242.462,10 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 080101B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -3.652,40 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.652,40 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| 080102B002 Beregnungsmaschine Hans-Gisbertz-Stadion | 0,00 | -8.500,00 | 0,00 | 0,00 | -8.500,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -8.500,00 | 0,00 | 0,00 | -8.500,00 |
| 080102B010 Erwerb von beglichen Sachen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.849,00 | 1.849,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.849,00 | 1.849,00 |
| 080102H001 Zaunanlage Hans Gisbertz Stadion | -5.721,41 | -3.511,55 | -3.511,55 | -3.676,09 | 164,54 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.721,41 | -3.511,55 | -3.511,55 | -3.676,09 | 164,54 |
| 080102H010 Projekt Sport am Beeckbach - Kunstrasenplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.947,19 | 7.947,19 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.947,19 | 7.947,19 |
| 080102H011 Sport am Beeckback - Juniorenspielfeld | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.961,72 | 8.961,72 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8.961,72 | 8.961,72 |
| 080300B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -4.654,25 | -3.000,00 | 0,00 | -1.313,00 | -1.687,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -4.654,25 | -3.000,00 | 0,00 | -1.313,00 | -1.687,00 |
| 080300H100 Sanierung Grenzlandringbad | 0,00 | -7.553,00 | 0,00 | 0,00 | -7.553,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 67.983,00 | 0,00 | 0,00 | 67.983,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -75.536,00 | 0,00 | 0,00 | -75.536,00 |
| 080300H101 Wärmevers. und BHKw Grenzlandringbad | 0,00 | -3.783,00 | 0,00 | 0,00 | -3.783,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 34.047,00 | 0,00 | 0,00 | 34.047,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -37.830,00 | 0,00 | 0,00 | -37.830,00 |
| 090102I001 Multifunktionsbereich Heuchterbruch | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | 60.000,00 | -71.500,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 190.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -261.500,00 | 0,00 | 0,00 | -261.500,00 |
| 090102I002 Errichtung Infotafel Heuchterbruch | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| 110200B003 Teleskopradlader | 0,00 | -140.000,00 | 0,00 | 0,00 | -140.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -140.000,00 | 0,00 | 0,00 | -140.000,00 |
| 110200T101 Grünannahmestelle | -1.350,24 | -233.649,76 | -58.649,76 | -9.894,85 | -223.754,91 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.350,24 | -408.649,76 | -58.649,76 | -9.894,85 | -398.754,91 |
| 110301B010 Erwerb von beweglichen Sachen | -6.594,30 | -26.885,88 | -6.885,88 | -8.522,53 | -18.363,35 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -3.995,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.598,47 | -26.885,88 | -6.885,88 | -8.522,53 | -18.363,35 |
| 110301B012 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Kläranlage | -97.558,72 | 0,00 | 0,00 | -5.492,79 | 5.492,79 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -97.558,72 | 0,00 | 0,00 | -5.492,79 | 5.492,79 |
| 110301H011 Photovoltaikanlage Gebläsestation KA Wegberg | 0,00 | -16.500,00 | 0,00 | -18.825,16 | 2.325,16 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -16.500,00 | 0,00 | -18.825,16 | 2.325,16 |
| 110301H012 Photovoltaikanlage altes Betriebsgebäude KA Wegber | 0,00 | -22.500,00 | 0,00 | 0,00 | -22.500,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -22.500,00 | 0,00 | 0,00 | -22.500,00 |
| 110301K099 Erweiterung des Kanalnetzes (erstattungsf. GAL) | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 110301K100 Erweiterung des Kanalnetzes (vor allem GAL) | 14.365,67 | -30.000,00 | 0,00 | -34.886,60 | 4.886,60 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 30.233,82 | 0,00 | 0,00 | 5.333,59 | -5.333,59 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 6.449,91 | 0,00 | 0,00 | -950,42 | 950,42 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -22.318,06 | -30.000,00 | 0,00 | -39.269,77 | 9.269,77 |
| 110301K143 Kanalsanierung Grenzlandring | -10.389,11 | -259.828,92 | -17.828,92 | -34.969,51 | -224.859,41 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -10.389,11 | -259.828,92 | -17.828,92 | -34.969,51 | -224.859,41 |
| 110301K144 Kanalsanierung In Busch | -6.900,40 | -115.562,42 | -115.562,42 | -29.481,22 | -86.081,20 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -6.900,40 | -115.562,42 | -115.562,42 | -29.481,22 | -86.081,20 |
| 110301K146 Kanalsanierung Am Betelsberg | -1.906,58 | -2.891,57 | -2.891,57 | -841,99 | -2.049,58 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.906,58 | -2.891,57 | -2.891,57 | -841,99 | -2.049,58 |
| 110301K147 Kanalsanierung Forst/ Bruchstraße | -9.894,05 | -258.036,00 | -258.036,00 | -3.960,41 | -254.075,59 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -9.894,05 | -258.036,00 | -258.036,00 | -3.960,41 | -254.075,59 |
| 110301K148 Kanalsanierung Schillerstraße | -11.094,24 | -287.275,45 | -287.275,45 | -4.331,92 | -282.943,53 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -11.094,24 | -287.275,45 | -287.275,45 | -4.331,92 | -282.943,53 |
| 110301K149 Kanalsanierung Venloer Straße | -17.503,92 | -249.849,11 | -249.849,11 | -113.344,30 | -136.504,81 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -17.503,92 | -249.849,11 | -249.849,11 | -113.344,30 | -136.504,81 |
| 110301K154 Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr" | -29.546,12 | -1.750,20 | -1.750,20 | -1.323,70 | -426,50 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -29.546,12 | -1.750,20 | -1.750,20 | -1.323,70 | -426,50 |
| 110301K155 Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp" | -76.864,27 | -1.288,34 | -1.288,34 | -4.016,41 | 2.728,07 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -76.864,27 | -1.288,34 | -1.288,34 | -4.016,41 | 2.728,07 |
| 110301K156 Kanalsanierung "Beecker Str" und "In Gerichhausen" | -4.299,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -4.299,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110301K157 Kanalsanierung "Neuhofstraße" | -11.227,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -11.227,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110301K160 Kanalsanierung Beethovenstraße | -124.808,29 | -14.786,65 | -14.786,65 | -6.994,29 | -7.792,36 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -124.808,29 | -14.786,65 | -14.786,65 | -6.994,29 | -7.792,36 |
| 110301K161 Kanalsanierung "Am Kreuz" | -12.724,37 | -31.370,63 | -31.370,63 | -2.455,15 | -28.915,48 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -12.724,37 | -31.370,63 | -31.370,63 | -2.455,15 | -28.915,48 |
| 110301K162 Kanalsanierung "Freiheider Straße" | -23.649,86 | -258.885,00 | -22.885,00 | -15.404,00 | -243.481,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -23.649,86 | -258.885,00 | -22.885,00 | -15.404,00 | -243.481,00 |
| 110301K163 Kanalsanierung "Im Kieroth" | -1.457,75 | -162.181,81 | -7.181,81 | -9.068,74 | -153.113,07 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.457,75 | -162.181,81 | -7.181,81 | -9.068,74 | -153.113,07 |
| 110301K164 Kanalsanierung "Fußbachstraße" | -47.958,75 | -200.513,96 | -60.513,96 | -11.005,81 | -189.508,15 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -47.958,75 | -200.513,96 | -60.513,96 | -11.005,81 | -189.508,15 |
| 110301K165 Kanalsanierung "Bergstraße" | -6.454,82 | -107.392,99 | -7.392,99 | -33.585,81 | -73.807,18 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -6.454,82 | -107.392,99 | -7.392,99 | -33.585,81 | -73.807,18 |
| 110301K166 Kanalsanierung "An der Gracht, Grachtst., Hauptstr | 0,00 | -236.639,40 | -11.639,40 | -14.800,05 | -221.839,35 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -236.639,40 | -11.639,40 | -14.800,05 | -221.839,35 |
| 110301K167 Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse" | -7.732,91 | -47.637,75 | -7.637,75 | -12.106,66 | -35.531,09 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -7.732,91 | -47.637,75 | -7.637,75 | -12.106,66 | -35.531,09 |
| 110301K168 Kanalsanierung "Am Friedhof" | -4.473,37 | -906,36 | -906,36 | -2.512,00 | 1.605,64 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -4.473,37 | -906,36 | -906,36 | -2.512,00 | 1.605,64 |
| 110301K169 Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins | -13.451,99 | -125.734,11 | -35.734,11 | -15.575,65 | -110.158,46 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -13.451,99 | -125.734,11 | -35.734,11 | -15.575,65 | -110.158,46 |
| 110301K170 Kanalsanierung "Im Bohnekamp u Birkenweg" | -6.195,88 | -21.489,45 | -1.489,45 | -3.930,94 | -17.558,51 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -6.195,88 | -21.489,45 | -1.489,45 | -3.930,94 | -17.558,51 |
| 110301K191 Dezentrale Niederschlagswasserbeseitigung | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 110301K193 Erneuerung der Biofilter KA Wegberg | 0,00 | -163.886,80 | -163.886,80 | -194.571,69 | 30.684,89 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -163.886,80 | -163.886,80 | -194.571,69 | 30.684,89 |
| 110301K195 Betonsanierung Pufferbecken KA Dalheim | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 110301K199 Umbau RÜB "Zum Wasserturm" | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 110301K202 Sanierung PW-Rickelrath | 0,00 | -313.338,37 | -13.338,37 | 0,00 | -313.338,37 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -313.338,37 | -13.338,37 | 0,00 | -313.338,37 |
| 110301K204 Kanalsanierung Elisabethstraße | -147.082,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -147.082,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110301K207 Kanalsierung Rathausplatz | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 110301K208 Kanalisierung Karmelitergasse | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 110301T100 Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen | -87.242,00 | -201.984,00 | -1.984,00 | -186.981,37 | -15.002,63 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -41.564,45 | 41.564,45 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -87.242,00 | -201.984,00 | -1.984,00 | -138.233,87 | -63.750,13 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.183,05 | 7.183,05 |
| 110301T124 Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk-u.Steuertechnik | -5.988,80 | -200.000,00 | -100.000,00 | -16.996,20 | -183.003,80 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.988,80 | -200.000,00 | -100.000,00 | -16.996,20 | -183.003,80 |
| 110301T133 Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 |
| 110301T140 Ertüchtigung Rechengebäude KA Wegberg | -17.459,16 | -88.467,84 | -88.467,84 | -63.095,94 | -25.371,90 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -17.459,16 | -88.467,84 | -88.467,84 | -63.095,94 | -25.371,90 |
| 110301T149 KA Wegberg, Betonsanierung | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 110301T509 Umbau RÜ Raky-Weiher zum RÜB | -360.834,71 | -2.393,86 | -2.393,86 | -121.241,52 | 118.847,66 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -360.834,71 | -2.393,86 | -2.393,86 | -121.241,52 | 118.847,66 |
| 110301T510 KA Wegberg Erneuerung Sandfilter; Nachklärbecken | -29.891,11 | -56.370,21 | -56.370,21 | -1.519,24 | -54.850,97 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -29.891,11 | -56.370,21 | -56.370,21 | -1.519,24 | -54.850,97 |
| 110301T511 KA Wegberg Rezirkulationspumpwerk; Pumpenaustausch | -357,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -357,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110301T512 KA Wegberg Nitrifikation / Gebläsestation | 0,00 | -551.714,66 | -51.714,66 | -19.464,92 | -532.249,74 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 120.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -751.714,66 | -51.714,66 | -99.464,92 | -652.249,74 |
| 110301T520 Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim | -332.118,54 | -79.831,75 | -79.831,75 | -168.689,69 | 88.857,94 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -332.118,54 | -79.831,75 | -79.831,75 | -168.689,69 | 88.857,94 |
| 110301T521 Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 120101S001 Ausbau und Umbau von Straßen | -23.901,09 | -24.404,90 | -14.404,90 | -25.534,14 | 1.129,24 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -663,43 | 663,43 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -1.210,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -22.690,26 | -24.404,90 | -14.404,90 | -24.870,71 | 465,81 |
| 120101S005 Ausbau Rather Straße | 18.832,48 | 103.800,00 | 0,00 | 74.720,36 | 29.079,64 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 103.800,00 | 0,00 | 75.100,00 | 28.700,00 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 18.832,48 | 0,00 | 0,00 | 403,92 | -403,92 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -783,56 | 783,56 |
| 120101S013 Ausbau Straße "In Gerichhausen" | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 120101S035 Sani. Freiheider Str. (Krankenhausstr. - Am Bahnho | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 83.344,80 | -108.344,80 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 | 88.200,00 | 6.800,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -120.000,00 | 0,00 | -4.855,20 | -115.144,80 |
| 120101S036 Sanierung Kreuzherrenstr. (Beecker Str.- Rathauspl | -3.171,44 | -36.000,00 | -36.000,00 | 3.171,44 | -39.171,44 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -3.171,44 | -36.000,00 | -36.000,00 | 3.171,44 | -39.171,44 |
| 120101S038 Sanierung Talstraße | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -45.000,00 |
| 120101S040 Sanierung In Gripekoven | 0,00 | -52.000,00 | 0,00 | -2.142,00 | -49.858,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -52.000,00 | 0,00 | -2.142,00 | -49.858,00 |
| 120101S042 Errichtung Schrankenanlage Friedrich-List-Allee | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 120101S049 Sanierung Kahrbahn | 0,00 | -13.500,00 | 0,00 | 0,00 | -13.500,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 121.500,00 | 0,00 | 0,00 | 121.500,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -135.000,00 | 0,00 | 0,00 | -135.000,00 |
| 120101S050 Sanierung Rebhuhnweg | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | -4.207,84 | -125.792,16 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -130.000,00 | 0,00 | -4.207,84 | -125.792,16 |
| 120101S054 Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim | -2.610,00 | -97.390,00 | -97.390,00 | -23.671,55 | -73.718,45 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -2.610,00 | -97.390,00 | -97.390,00 | -23.671,55 | -73.718,45 |
| 120101S056 Sanierung Straße Rathausplatz | 0,00 | -160.000,00 | 0,00 | -4.358,97 | -155.641,03 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -160.000,00 | 0,00 | -4.358,97 | -155.641,03 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 120101S200 Umgestaltung Bahnhofsumfeld Wegberg | -17.452,83 | -622.547,00 | -622.547,00 | -217.518,15 | -405.028,85 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.268,41 | 3.268,41 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 392.300,00 | -392.300,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -17.452,83 | -622.547,00 | -622.547,00 | -606.549,74 | -15.997,26 |
| 120101S201 Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld | 0,00 | -200.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | -300.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 150.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -450.000,00 | 0,00 | 0,00 | -450.000,00 |
| 120101S202 Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr. | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 120101S203 Errichtung Wartehallen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151.069,47 | -151.069,47 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 156.000,00 | 54.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -210.000,00 | 0,00 | -4.930,53 | -205.069,47 |
| 120101S306 Erweiterung Parkplatz P4 Wildenrath | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.879,55 | 15.879,55 |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -146,46 | 146,46 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.733,09 | 15.733,09 |
| 120101S700 Ausbau landwirtschaftliche Wege | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 120101S915 Sanierung Brücken | -11.398,29 | -30.000,00 | 0,00 | -1.563,66 | -28.436,34 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -2.660,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -8.738,01 | -30.000,00 | 0,00 | -1.563,66 | -28.436,34 |
| 120101S918 Deckensanierung Von Agris Straße | -78.159,86 | 0,00 | 0,00 | 14.632,27 | -14.632,27 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -78.159,86 | 0,00 | 0,00 | 14.632,27 | -14.632,27 |
| 120101S920 Neubau Brücke Bischofsmühle | -1.207,56 | -164.120,29 | -139.120,29 | -161.551,31 | -2.568,98 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.207,56 | -164.120,29 | -139.120,29 | -161.551,31 | -2.568,98 |
| 120201B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -15.300,00 | -7.200,00 | -8.739,36 | -6.560,64 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -15.300,00 | -7.200,00 | -8.739,36 | -6.560,64 |
| 120203S001 Erweiterung Straßenbeleuchtung | -77.394,83 | -29.969,32 | -14.969,32 | -23.788,11 | -6.181,21 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.973,43 | 21.973,43 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -77.394,83 | -29.969,32 | -14.969,32 | -1.814,68 | -28.154,64 |
| 120203S002 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED | -9.270,67 | -262.906,44 | -62.906,44 | -108.445,92 | -154.460,52 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.388,02 | -1.388,02 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.027,61 | -1.027,61 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.815,93 | 1.815,93 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -9.270,67 | -262.906,44 | -62.906,44 | -109.045,62 | -153.860,82 |
| 130100T003 Brunnenanlage Rickelrath | -6.020,25 | -5.000,00 | 0,00 | -10.456,23 | 5.456,23 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -6.020,25 | -5.000,00 | 0,00 | -10.456,23 | 5.456,23 |
| 130400T001 Umlegung Helpensteiner Bach | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 130500B010 Erwerb von beweglichen Sachen | 0,00 | -3.100,00 | 0,00 | -3.370,32 | 270,32 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -3.100,00 | 0,00 | -3.370,32 | 270,32 |
| 130500B013 Beschaffung neuer Bänke & Abfallkörbe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 346,31 | -346,31 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | -900,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -553,69 | 553,69 |
| 130500H103 Urnenstelen Friedhof Beeck | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 130500H104 Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a. | -21.405,11 | -33.594,89 | -3.594,89 | -459,00 | -33.135,89 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -21.405,11 | -33.594,89 | -3.594,89 | -321,55 | -33.273,34 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -137,45 | 137,45 |
| 130500S100 Erneuerung Friedhofswege | 0,00 | -100.000,00 | -50.000,00 | -21.707,35 | -78.292,65 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -100.000,00 | -50.000,00 | -21.042,26 | -78.957,74 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -665,09 | 665,09 |
| 140101I001 Maßnahmen Klimaschutz | 0,00 | -117.000,00 | 0,00 | 0,00 | -117.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -117.000,00 | 0,00 | 0,00 | -117.000,00 |

## Investitionen

Stadt Wegberg

| Nr. Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | übertragene Ermächtigungen | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 150101I001 Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing | -2.451,97 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.451,97 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 150103I100 Erwerb von Straßenland | -2.262,34 | -21.708,00 | -1.708,00 | -5.667,07 | -16.040,93 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -2.262,34 | -21.708,00 | -1.708,00 | -5.527,07 | -16.180,93 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -140,00 | 140,00 |
| 150103I200 Erwerb Grundstücke | -687.443,09 | -1.500.000,00 | 0,00 | -19.915,50 | -1.480.084,50 |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 172.067,32 | 0,00 | 0,00 | 346,50 | -346,50 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 4.952,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -864.462,41 | -1.500.000,00 | 0,00 | -20.262,00 | -1.479.738,00 |
| 150103I300 Erschließung von Baugebieten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -234,80 | 234,80 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -234,80 | 234,80 |
| 150103I301 Erschließung Baugebiet Hessenfeld | -5.063,40 | -1.405.451,95 | 0,00 | -12.229,49 | -1.393.222,46 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 444.548,05 | 0,00 | 0,00 | 444.548,05 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.063,40 | -1.850.000,00 | 0,00 | -12.229,49 | -1.837.770,51 |
| 150103I302 Erschließung Gewerbegebiet Rath-Anhoven | -51.274,59 | -329.797,07 | -143.770,80 | -11.266,69 | -318.530,38 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 1.313.973,73 | 0,00 | 0,00 | 1.313.973,73 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.239,45 | 1.239,45 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -51.274,59 | -3.143.770,80 | -143.770,80 | -10.027,24 | -3.133.743,56 |
| 150103I303 Erschließung Baugebiet Uevekoven | 0,00 | -137.450,54 | 0,00 | -14.672,41 | -122.778,13 |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 338.549,46 | 0,00 | 0,00 | 338.549,46 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -476.000,00 | 0,00 | -14.672,41 | -461.327,59 |
| 150103I304 Erschließung Baugebiet Auf dem Kamp, Arsbeck | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -25.000,00 | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 |
| 150103I306 Erschließung Baugebiet "Wohnen an der Schwalm" | 0,00 | -1.085.000,00 | 0,00 | -15.181,33 | -1.069.818,67 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -1.085.000,00 | 0,00 | -15.181,33 | -1.069.818,67 |
| 150103I307 Erschließung Baugebiet Karolinenstraße | 0,00 | -334.000,00 | 0,00 | 0,00 | -334.000,00 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -334.000,00 | 0,00 | 0,00 | -334.000,00 |
| 150200B100 Sitzgruppe und Hinweisschild "Alde Berg" | 0,00 | -3.780,00 | -2.700,00 | 0,00 | -3.780,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 1.620,00 | 0,00 | 0,00 | 1.620,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -5.400,00 | -2.700,00 | 0,00 | -5.400,00 |
| 150200T001 2. Elektrokasten Wohnmobilstellplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.217,84 | 1.217,84 |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -540,79 | 540,79 |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -677,05 | 677,05 |
| 150400I002 Gesellschaftsanteile Pollgesell. Klärschlammverwer | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 160100I100 Landeszuweisung Investitionspauschale | 1.756.040,50 | 1.794.499,00 | 0,00 | 1.794.498,86 | 0,14 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 1.756.040,50 | 1.794.499,00 | 0,00 | 1.794.498,86 | 0,14 |
| 160100I200 Zuweisungen nach dem Investitionsfördergesetz II | 0,00 | 612.000,00 | 0,00 | 0,00 | 612.000,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 0,00 | 612.000,00 | 0,00 | 0,00 | 612.000,00 |

# T-Kontenschema

Stadt Wegberg

| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | AKTIVA | | | | | | AKTIVA | | | | |
| | 1. Anlagevermögen | | | | | | 1. Anlagevermögen | | | | |
| | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.672,97 | 160.438,15 | 47.292,26 | -113.145,89 | | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 57.672,97 | 160.438,15 | 47.292,26 | -113.145,89 |
| | 1.2 Sachanlagen | | | | | | 1.2 Sachanlagen | | | | |
| | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | | | | | | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | | | | |
| | 1.2.1.1 Grünflächen | 7.748.511,64 | | 7.838.280,12 | 7.838.280,12 | | 1.2.1.1 Grünflächen | 7.748.511,64 | | 7.838.280,12 | 7.838.280,12 |
| | 1.2.1.2 Ackerland | 4.538.549,20 | | 4.466.761,34 | 4.466.761,34 | | 1.2.1.2 Ackerland | 4.538.549,20 | | 4.466.761,34 | 4.466.761,34 |
| | 1.2.1.3 Wald, Forsten | 924.915,46 | | 924.655,22 | 924.655,22 | | 1.2.1.3 Wald, Forsten | 924.915,46 | | 924.655,22 | 924.655,22 |
| | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.701,98 | -990.636,89 | 3.717.625,05 | 4.708.261,94 | | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 3.717.701,98 | -990.636,89 | 3.717.625,05 | 4.708.261,94 |
| | Summe unbebaute Grundstücke | 16.929.678,28 | -990.636,89 | 16.947.321,73 | 17.937.958,62 | | Summe unbebaute Grundstücke | 16.929.678,28 | -990.636,89 | 16.947.321,73 | 17.937.958,62 |
| | 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | | | | | | 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | | | | |
| | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861,01 | | 4.268.561,98 | 4.268.561,98 | | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 3.251.861,01 | | 4.268.561,98 | 4.268.561,98 |
| | 1.2.2.2 Schulen | 38.428.081,62 | | 37.897.161,74 | 37.897.161,74 | | 1.2.2.2 Schulen | 38.428.081,62 | | 37.897.161,74 | 37.897.161,74 |
| | 1.2.2.3 Wohnbauten | 669.779,22 | -27.698,00 | 521.578,91 | 549.276,91 | | 1.2.2.3 Wohnbauten | 669.779,22 | -27.698,00 | 521.578,91 | 549.276,91 |
| | 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb. | 16.053.984,63 | -697.500,00 | 15.517.017,16 | 16.214.517,16 | | 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb. | 16.053.984,63 | -697.500,00 | 15.517.017,16 | 16.214.517,16 |
| | Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte | 58.403.706,48 | -725.198,00 | 58.204.319,79 | 58.929.517,79 | | Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte | 58.403.706,48 | -725.198,00 | 58.204.319,79 | 58.929.517,79 |
| | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | | | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | |

# T-Kontenschema

Stadt Wegberg

| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.612,56 | | 20.755.782,90 | 20.755.782,90 | | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 20.748.612,56 | | 20.755.782,90 | 20.755.782,90 |
| | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.328.232,08 | | 3.243.716,42 | 3.243.716,42 | | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 3.328.232,08 | | 3.243.716,42 | 3.243.716,42 |
| | 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. u.Sicherh. anl. | | | | | | 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. u.Sicherh. anl. | | | | |
| | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl. | 44.012.931,97 | 30.802,84 | 41.915.014,35 | 41.884.211,51 | | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl. | 44.012.931,97 | 30.802,84 | 41.915.014,35 | 41.884.211,51 |
| | 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl. | 28.988.913,64 | 99.792,42 | 27.708.112,56 | 27.608.320,14 | | 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl. | 28.988.913,64 | 99.792,42 | 27.708.112,56 | 27.608.320,14 |
| | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.655,81 | | 11.804,37 | 11.804,37 | | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 13.655,81 | | 11.804,37 | 11.804,37 |
| | Summe Infrastrukturvermögen | 97.092.346,06 | 130.595,26 | 93.634.430,60 | 93.503.835,34 | | Summe Infrastrukturvermögen | 97.092.346,06 | 130.595,26 | 93.634.430,60 | 93.503.835,34 |
| | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.886,84 | | 50.650,99 | 50.650,99 | | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 57.886,84 | | 50.650,99 | 50.650,99 |
| | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419,35 | | 366,01 | 366,01 | | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 419,35 | | 366,01 | 366,01 |
| | 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708,16 | 6.790.899,37 | 2.969.446,33 | -3.821.453,04 | | 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 2.731.708,16 | 6.790.899,37 | 2.969.446,33 | -3.821.453,04 |
| | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128,40 | 7.635.298,14 | 1.687.458,55 | -5.947.839,59 | | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.415.128,40 | 7.635.298,14 | 1.687.458,55 | -5.947.839,59 |
| | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403,36 | 139.530.944,70 | 6.106.362,34 | -133.424.582,36 | | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 3.083.403,36 | 139.530.944,70 | 6.106.362,34 | -133.424.582,36 |
| | Summe Sachanlagen | 179.714.276,93 | 152.371.902,58 | 179.600.356,34 | 27.228.453,76 | | Summe Sachanlagen | 179.714.276,93 | 152.371.902,58 | 179.600.356,34 | 27.228.453,76 |
| | 1.3 Finanzanlagen | | | | | | 1.3 Finanzanlagen | | | | |

# T-Kontenschema

Stadt Wegberg

| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800,00 | | 1.830.800,00 | 1.830.800,00 | | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 1.830.800,00 | | 1.830.800,00 | 1.830.800,00 |
| | 1.3.2 Beteiligungen | 100.750,00 | 25.000,00 | 102.750,00 | 77.750,00 | | 1.3.2 Beteiligungen | 100.750,00 | 25.000,00 | 102.750,00 | 77.750,00 |
| | 1.3.3 Sondervermögen | | 33.750,00 | | -33.750,00 | | 1.3.3 Sondervermögen | | 33.750,00 | | -33.750,00 |
| | 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586,13 | | 584.586,13 | 584.586,13 | | 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 584.586,13 | | 584.586,13 | 584.586,13 |
| | 1.3.5 Ausleihungen | | | | | | 1.3.5 Ausleihungen | | | | |
| | 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | | | | | | 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | | | | |
| | 1.3.5.2 an Beteiligungen | | | | | | 1.3.5.2 an Beteiligungen | | | | |
| | 1.3.5.3 an Sondervermögen | | | | | | 1.3.5.3 an Sondervermögen | | | | |
| | 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 249.991,00 | | 249.991,00 | 249.991,00 | | 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 249.991,00 | | 249.991,00 | 249.991,00 |
| | Summe Finanzanlagen | 2.766.127,13 | 58.750,00 | 2.768.127,13 | 2.709.377,13 | | Summe Finanzanlagen | 2.766.127,13 | 58.750,00 | 2.768.127,13 | 2.709.377,13 |
| | Summe Anlagevermögen | 182.538.077,03 | 152.591.090,73 | 182.415.775,73 | 29.824.685,00 | | Summe Anlagevermögen | 182.538.077,03 | 152.591.090,73 | 182.415.775,73 | 29.824.685,00 |
| | 2. Umlaufvermögen | | | | | | 2. Umlaufvermögen | | | | |
| | 2.1 Vorräte | | | | | | 2.1 Vorräte | | | | |
| | 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | | | | | | 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | | | | |
| | 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | | | | | | 2.1.2 Geleistete Anzahlungen | | | | |
| | 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | | | | | | 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | | | | |
| | 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.608.398,76 | | 6.986.794,24 | 6.986.794,24 | | 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 6.608.398,76 | | 6.986.794,24 | 6.986.794,24 |
| | 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 2.201.034,05 | | 1.773.627,67 | 1.773.627,67 | | 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 2.201.034,05 | | 1.773.627,67 | 1.773.627,67 |
| | 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | -1.833,95 | | 15.301,01 | 15.301,01 | | 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | -1.833,95 | | 15.301,01 | 15.301,01 |

# T-Kontenschema

Stadt Wegberg

| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Summe Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 8.807.598,86 | | 8.775.722,92 | 8.775.722,92 | | Summe Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände | 8.807.598,86 | | 8.775.722,92 | 8.775.722,92 |
| | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | |
| | 2.4 Liquide Mittel | 969.401,12 | -67.999.557*** | 3.012.194,47 | 71.011.751,58 | | 2.4 Liquide Mittel | 969.401,12 | -67.999.557*** | 3.012.194,47 | 71.011.751,58 |
| | Summe Umlaufvermögen | 9.776.999,98 | -67.999.557,11 | 11.787.917,39 | 79.787.474,50 | | Summe Umlaufvermögen | 9.776.999,98 | -67.999.557,11 | 11.787.917,39 | 79.787.474,50 |
| | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.868,82 | | 386.381,45 | 386.381,45 | | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 372.868,82 | | 386.381,45 | 386.381,45 |
| | 4. Abgrenzungsposten für latente Steuern | | | | | | 4. Abgrenzungsposten für latente Steuern | | | | |
| | 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | | | 5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | | | |
| | SUMME AKTIVA | 192.687.945,83 | 84.591.533,62 | 194.590.074,57 | 109.998.540,95 | | SUMME AKTIVA | 192.687.945,83 | 84.591.533,62 | 194.590.074,57 | 109.998.540,95 |

# Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 30.047.400,89 | 29.885.099,00 | 34.163.463,71 | 4.278.364,71 |
| | 401100 Grundsteuer A | 108.210,84 | 110.000,00 | 107.750,74 | -2.249,26 |
| | 401200 Grundsteuer B | 4.766.367,78 | 5.000.000,00 | 5.001.874,19 | 1.874,19 |
| | 401300 Gewerbesteuer | 7.552.018,51 | 6.800.000,00 | 10.127.433,75 | 3.327.433,75 |
| | 402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 14.294.203,83 | 14.674.686,00 | 15.466.486,61 | 791.800,61 |
| | 402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.648.364,10 | 1.471.769,00 | 1.595.522,28 | 123.753,28 |
| | 403100 Vergnügungssteuer | 78.352,39 | 50.000,00 | 68.968,78 | 18.968,78 |
| | 403200 Hundesteuer | 346.424,08 | 347.000,00 | 357.249,01 | 10.249,01 |
| | 405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 1.253.459,36 | 1.431.644,00 | 1.438.178,35 | 6.534,35 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.838.880,50 | 15.146.520,86 | 14.846.007,17 | -300.513,69 |
| | 411100 Schlüsselzuweisungen vom Land | 7.122.641,17 | 8.406.170,00 | 8.224.671,61 | -181.498,39 |
| | 412100 Bedarfszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 11.377,66 | 11.377,66 |
| | 413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund | 13.023,55 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| | 413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land | 781.891,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| | 413110 Schul- und Bildungspauschale | 679.006,00 | 704.465,00 | 704.465,00 | 0,00 |
| | 413120 Sportpauschale | 23.146,54 | 91.462,00 | 91.462,00 | 0,00 |
| | 413200 Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| | 414001 Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 462.000,00 | 0,00 | -462.000,00 |
| | 414100 Zuweisungen vom Land | 519.252,41 | 326.677,00 | 690.858,51 | 364.181,51 |
| | 414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen | 955.396,95 | 780.500,00 | 943.228,33 | 162.728,33 |
| | 414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte) | 13.165,00 | 7.500,00 | 16.765,00 | 9.265,00 |
| | 414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle) | 113.865,47 | 144.000,00 | 92.895,52 | -51.104,48 |
| | 414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 1.692.070,95 | 1.933.000,00 | 1.998.070,37 | 65.070,37 |
| | 414300 Zuweisungen von Zweckverbänden | 6.695,00 | 0,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| | 414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 67.500,00 | 5.045,64 | -62.454,36 |
| | 414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen | 21.689,00 | 12.300,00 | 9.863,38 | -2.436,62 |
| | 414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen | 3.723,84 | 0,00 | 826,23 | 826,23 |
| | 414810 Spenden Kultursommer | 1.550,00 | 1.000,00 | 750,00 | -250,00 |
| | 416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 1.891.763,62 | 2.009.946,86 | 2.006.840,23 | -3.106,63 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 7.134,46 | 2.500,00 | 2.729,06 | 229,06 |
| | 421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht. | 607,38 | 0,00 | 22,50 | 22,50 |
| | 421150 Rückzahlung gewährter Hilfe | 6.527,08 | 2.500,00 | 1.111,35 | -1.388,65 |
| | 421190 Sonstige Ersatzleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.595,21 | 1.595,21 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.069.010,01 | 12.383.748,30 | 12.707.723,39 | 323.975,09 |
| | 431100 Verwaltungsgebühren | 244.269,17 | 289.250,00 | 300.939,54 | 11.689,54 |
| | 431101 Ausschreibungsgebühren | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge) | 8.791,00 | 7.000,00 | 10.697,20 | 3.697,20 |
| | 431103 Verwaltungsgebühren (unbar) | 8.541,00 | 12.000,00 | 7.300,00 | -4.700,00 |
| | 431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht) | 7.372,84 | 7.000,00 | 6.019,00 | -981,00 |
| | 431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr) | 213.735,50 | 200.000,00 | 280.004,60 | 80.004,60 |
| | 432100 Benutzungsgebühren | 549.133,09 | 531.444,00 | 533.296,96 | 1.852,96 |
| | 432111 Parkgebühren | 86.811,74 | 100.000,00 | 76.238,61 | -23.761,39 |
| | 432120 Abfallbeseitigungsgebühren | 1.936.553,60 | 2.000.000,00 | 2.124.956,02 | 124.956,02 |
| | 432130 Elternbeiträge Offene Ganztagsschule | 276.671,78 | 480.000,00 | 471.735,92 | -8.264,08 |
| | 432140 Benutzungsgebühren (Obdach) | 94.089,79 | 80.000,00 | 54.812,00 | -25.188,00 |
| | 432160 Benutzungsgebühren | 7.619.567,23 | 7.626.268,00 | 7.863.175,41 | 236.907,41 |
| | 432161 Kleinleiterabgaben | 1.181,40 | 700,00 | 644,40 | -55,60 |
| | 432162 Klärschlammentsorgung | 8.082,40 | 7.000,00 | 7.380,13 | 380,13 |
| | 432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen) | 217.577,88 | 227.000,00 | 223.103,39 | -3.896,61 |
| | 437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 744.568,38 | 457.651,30 | 729.655,76 | 272.004,46 |
| | 438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausgl. | 52.063,21 | 358.335,00 | 17.764,45 | -340.570,55 |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 329.048,85 | 520.790,00 | 398.701,10 | -122.088,90 |
| | 441100 Mieten und Pachten | 81.864,84 | 95.430,00 | 100.201,48 | 4.771,48 |
| | 441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster) | 7.066,81 | 7.800,00 | 7.688,84 | -111,16 |
| | 441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle) | 9.640,00 | 9.720,00 | 10.311,49 | 591,49 |
| | 441121 Mieten/Pachten Außengastro Kastanie | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht) | 53.377,72 | 53.400,00 | 65.444,21 | 12.044,21 |
| | 442100 Erträge aus Verkauf | 42.560,00 | 40.900,00 | 35.710,71 | -5.189,29 |
| | 442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk) | 2.413,58 | 3.500,00 | 6.458,00 | 2.958,00 |
| | 442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer) | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen | 293,20 | 0,00 | 406,40 | 406,40 |
| | 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 23.253,76 | 51.300,00 | 50.823,41 | -476,59 |
| | 446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad) | 46.118,15 | 83.000,00 | 53.668,87 | -29.331,13 |
| | 446120 Erträge (Versicherungsschäden) | 44.958,76 | 130.000,00 | 34.924,90 | -95.075,10 |
| | 446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle) | 2.724,70 | 3.450,00 | 5.725,27 | 2.275,27 |
| | 446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung) | 2.557,19 | 5.700,00 | 2.856,15 | -2.843,85 |
| | 446130 Erträge (außerschulische Nutzung) | 1.442,87 | 2.600,00 | 1.646,96 | -953,04 |
| | 446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 1.278,70 | 11.690,00 | 5.937,46 | -5.752,54 |
| | 446150 Erträge (Wassergymnastik) | 8.298,57 | 20.000,00 | 16.086,95 | -3.913,05 |
| | 446160 Erträge (Nutzung Souterrain) | 1.200,00 | 1.200,00 | 810,00 | -390,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 353.215,15 | 283.214,00 | 475.980,19 | 192.766,19 |
| | 448100 Erstattungen vom Land | 186.341,32 | 128.200,00 | 231.355,49 | 103.155,49 |
| | 448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 152.067,56 | 135.000,00 | 230.710,51 | 95.710,51 |
| | 448300 Erstattungen von Zweckverbänden | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| | 448500 Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 3.297,85 | 0,00 | 681,97 | 681,97 |
| | 448800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 11.508,42 | 20.014,00 | 12.132,22 | -7.881,78 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 2.146.246,28 | 1.684.850,66 | 2.298.136,86 | 613.286,20 |
| | 451110 Konzessionsabgaben (Strom) | 908.722,46 | 899.329,00 | 980.359,76 | 81.030,76 |
| | 451120 Konzessionsabgaben (Gas) | 64.901,56 | 63.091,00 | 74.250,59 | 11.159,59 |
| | 451130 Konzessionsabgaben (Wasser) | 295.798,54 | 285.000,00 | 303.548,23 | 18.548,23 |
| | 454123 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland | 0,00 | 0,00 | 0,30 | 0,30 |
| | 454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstck. | 95.022,58 | 243.680,66 | 0,00 | -243.680,66 |
| | 454280 Ertr. a.d.Ver.BGA | 20,00 | 0,00 | 665,00 | 665,00 |
| | 456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 57.776,50 | 54.400,00 | 44.757,00 | -9.643,00 |
| | 456110 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder | 103,50 | 0,00 | 207,00 | 207,00 |
| | 456120 Sondernutzungen Straßen | 4.551,90 | 3.500,00 | 10.555,83 | 7.055,83 |
| | 456200 Säumniszuschläge und dgl. | 43.481,46 | 45.000,00 | 48.593,99 | 3.593,99 |
| | 456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren | 40.885,77 | 40.000,00 | 44.112,84 | 4.112,84 |
| | 456220 Verspätungszuschläge (Gewerbesteuer) | 4.760,00 | 2.350,00 | 9.975,00 | 7.625,00 |
| | 456230 Bankrückläufergebühren | 785,77 | 800,00 | 766,96 | -33,04 |
| | 456240 Zinsen (Steuernachzahlungen) | 43.323,00 | 25.000,00 | 36.901,00 | 11.901,00 |
| | 456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen | -2.734,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| | 456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge | 11.195,34 | 8.500,00 | 5.861,06 | -2.638,94 |
| | 456510 sonstige ordentliche Erträge | 7.069,20 | 10.700,00 | 81.211,88 | 70.511,88 |
| | 458100 Erträge aus Zuschreibungen | 466.404,50 | 0,00 | 296.945,00 | 296.945,00 |
| | 458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 104.178,20 | 0,00 | 340.382,35 | 340.382,35 |
| | 458202 Auflösung Überstundenrückstellungen | 0,00 | 0,00 | 9.994,06 | 9.994,06 |
| | 459100 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 9.049,01 | 9.049,01 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000,00 | 487.524,98 | 88.524,98 |
| | 471100 Aktivierte Eigenleistungen | 422.837,96 | 399.000,00 | 487.524,98 | 88.524,98 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **59.213.774,10** | **60.305.722,82** | **65.380.266,46** | **5.074.543,64** |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 11 | - Personalaufwendungen | 13.816.667,06 | 15.186.716*** | 13.946.231,30 | -1.240.484,82 |
| | 501100 Beamte | 1.922.717,01 | 2.211.675,62 | 1.985.491,01 | -226.184,61 |
| | 501200 Tariflich Beschäftigte | 8.241.829,72 | 9.230.111,05 | 8.622.256,54 | -607.854,51 |
| | 501300 Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub | 36.352,48 | 0,00 | 100.780,58 | 100.780,58 |
| | 501400 Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden | 12.617,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 502200 ZVK Tariflich Beschäftigte | 642.376,42 | 705.240,78 | 674.839,28 | -30.401,50 |
| | 503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte | 1.685.074,46 | 1.871.317,66 | 1.780.010,97 | -91.306,69 |
| | 504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | 115.764,52 | 121.176*** | 121.174,92 | -1,09 |
| | 505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte | 949.648,00 | 828.943,00 | 540.082,00 | -288.861,00 |
| | 506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte | 210.287,00 | 218.252,00 | 121.596,00 | -96.656,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.348.553,00 | 2.056.813,00 | 2.401.019,00 | 344.206,00 |
| | 512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte | 1.365.039,00 | 1.697.441,00 | 1.754.880,00 | 57.439,00 |
| | 514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf. | 310.416,00 | 421.554,00 | 421.554,00 | 0,00 |
| | 515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf | -460.735,00 | -150.209,00 | 75.881,00 | 226.090,00 |
| | 516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf | 133.833,00 | 88.027,00 | 148.704,00 | 60.677,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 11.156.415,54 | 13.368.528,00 | 12.063.250,10 | -1.305.277,90 |
| | 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 966.880,31 | 1.364.185,00 | 1.095.436,30 | -268.748,70 |
| | 521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 20.031,99 | 9.200,00 | 19.684,87 | 10.484,87 |
| | 521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 239.429,58 | 43.500,00 | 44.756,53 | 1.256,53 |
| | 521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude | 22.802,26 | 73.600,00 | 68.837,88 | -4.762,12 |
| | 521130 Instandhaltung Sirenen | 643,73 | 500,00 | 656,40 | 156,40 |
| | 521131 Instandhaltung Leitstellentechnik | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 521150 Instandhaltung Asyl | 25,23 | 0,00 | 1.243,75 | 1.243,75 |
| | 521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine) | 8.347,92 | 6.600,00 | 2.840,44 | -3.759,56 |
| | 521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte) | 4.717,49 | 500,00 | 221,70 | -278,30 |
| | 521180 Instandhaltung Sportplätze | 47.808,75 | 40.000,00 | 36.187,34 | -3.812,66 |
| | 521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | 157.821,14 | 260.500,00 | 158.956,17 | -101.543,83 |
| | 522110 Instandhaltung Abwasserkanäle | 341.076,33 | 500.000,00 | 734.856,56 | 234.856,56 |
| | 522111 Instandhaltung Kläranlagen | 513.296,99 | 480.000,00 | 472.010,12 | -7.989,88 |
| | 522120 Instandhaltung Straßen | 116.329,87 | 200.000,00 | 120.710,42 | -79.289,58 |
| | 522121 Instandhaltung Straßen Dritter | 254.354,55 | 200.000,00 | 245.763,59 | 45.763,59 |
| | 522122 Instandhaltung Wirtschaftswege | 28.452,86 | 45.000,00 | 25.304,62 | -19.695,38 |
| | 522123 Instandhaltung Brücken | 178.633,55 | 60.000,00 | 31.342,20 | -28.657,80 |
| | 522125 Instandhaltung Straßenbegleitgrün (FB 304) | 118.555,25 | 150.000,00 | 162.140,71 | 12.140,71 |
| | 522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan) | 9.553,55 | 19.500,00 | 1.338,94 | -18.161,06 |
| | 522131 Instandhaltung Waldwege | 14.477,31 | 10.000,00 | 9.508,88 | -491,12 |
| | 522140 Instandhaltung Friedhöfe | 63.566,25 | 80.000,00 | 76.441,44 | -3.558,56 |
| | 522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber) | 1.048,00 | 1.500,00 | 5.703,46 | 4.203,46 |
| | 523200 Erstattungen an Gemeinden (GV) | 41.360,90 | 30.000,00 | 42.449,68 | 12.449,68 |
| | 523800 Erstattungen an übrigen Bereiche | 32.843,20 | 25.000,00 | 31.366,00 | 6.366,00 |
| | 524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 1.409.555,97 | 1.615.853,00 | 1.848.999,74 | 233.146,74 |
| | 524111 Wasser | 8.333,01 | 12.500,00 | 7.986,50 | -4.513,50 |
| | 524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten | 1.119,96 | 1.200,00 | 1.141,46 | -58,54 |
| | 524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen | 8.112,73 | 18.775,00 | 10.329,14 | -8.445,86 |
| | 524131 Bewirtschaftung Rathaus | 103.935,01 | 95.500,00 | 106.042,18 | 10.542,18 |
| | 524132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle | 8.894,10 | 7.500,00 | 8.744,83 | 1.244,83 |
| | 524133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle | 12.191,08 | 16.600,00 | 13.687,60 | -2.912,40 |
| | 524134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,93 | 5,00 | 0,87 | -4,13 |
| | 524137 Bewirtschaftung Jugendamt | 2.504,04 | 4.600,00 | 2.230,67 | -2.369,33 |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 524140 Bewirtschaftung Zweifachturnhalle | 37.813,30 | 46.800,00 | 53.801,02 | 7.001,02 |
| | 524150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 524160 Bewirtschaftung Wohnungslose | 13.981,67 | 20.000,00 | 15.587,46 | -4.412,54 |
| | 524170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt) | 100.866,69 | 129.000,00 | 121.087,17 | -7.912,83 |
| | 524171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei) | 49.337,65 | 75.000,00 | 48.103,03 | -26.896,97 |
| | 524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle | 453.568,46 | 450.000,00 | 435.910,73 | -14.089,27 |
| | 524181 Bewirtschaftung Kläranlagen | 1.137.989,82 | 1.138.000,00 | 1.061.286,70 | -76.713,30 |
| | 524190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung | 16.035,28 | 15.000,00 | 12.775,46 | -2.224,54 |
| | 525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 285.170,31 | 348.000,00 | 408.321,49 | 60.321,49 |
| | 525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 159.976,92 | 169.200,00 | 152.093,98 | -17.106,02 |
| | 525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle | 451,01 | 16.500,00 | 1.000,91 | -15.499,09 |
| | 525581 Anschaffung GWG < 800 € | 195.863,12 | 388.800,00 | 209.221,96 | -179.578,04 |
| | 525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303) | 185.991,04 | 183.400,00 | 160.442,97 | -22.957,03 |
| | 527110 Lernmittel Grundschule | 19.527,14 | 19.500,00 | 25.385,66 | 5.885,66 |
| | 527111 Schülerbeförderung Grundschule | 181.477,84 | 120.000,00 | 179.138,26 | 59.138,26 |
| | 527112 Schülerbeförderung Hauptschule | 38.862,67 | 70.000,00 | 44.967,86 | -25.032,14 |
| | 527113 Schülerbeförderung Realschule | 101.812,39 | 120.000,00 | 82.088,97 | -37.911,03 |
| | 527114 Schülerbeförderung Gymnasium | 99.394,62 | 130.000,00 | 99.646,25 | -30.353,75 |
| | 527120 Lernmittel Hauptschule | 9.409,50 | 11.000,00 | 9.063,74 | -1.936,26 |
| | 527121 Schülerbeförderungskosten | 116.965,23 | 150.000,00 | 149.277,97 | -722,03 |
| | 527130 Lernmittel Realschule | 21.155,62 | 21.000,00 | 16.831,78 | -4.168,22 |
| | 527140 Lernmittel Gymnasium | 33.247,76 | 45.000,00 | 36.096,12 | -8.903,88 |
| | 527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 1.702.766,06 | 2.133.800,00 | 1.502.154,03 | -631.645,97 |
| | 527905 Aufwand IT-Sicherheit | 1.972,77 | 3.200,00 | 2.211,18 | -988,82 |
| | 527910 Weiterleitung Zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 87.111,69 | 87.111,69 |
| | 527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer | 1.327,95 | 3.000,00 | 1.645,05 | -1.354,95 |
| | 527914 Integrative Beschulung | 5.228,35 | 7.800,00 | 1.918,89 | -5.881,11 |
| | 527915 Schülerbücherei Grundschulen | 209,05 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 527917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagsschule | 1.005.637,39 | 1.243.000,00 | 1.058.428,79 | -184.571,21 |
| | 527918 Sachausgaben Schülerlotsen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| | 527919 Fortbildung Lehrkräfte | 13.165,00 | 19.500,00 | 16.765,00 | -2.735,00 |
| | 527920 Weiterleitung Spenden | 11.320,00 | 5.000,00 | 2.520,00 | -2.480,00 |
| | 527921 Verbrauchsmittel | 13.246,76 | 34.200,00 | 8.225,40 | -25.974,60 |
| | 527922 Planungskosten (eigene) | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 527923 Planungskosten (Planungsbüro) | 105.074,52 | 340.000,00 | 108.056,97 | -231.943,03 |
| | 527927 Landesprogramm Geld oder Stelle | 125.473,80 | 144.000,00 | 104.197,17 | -39.802,83 |
| | 527940 Gemeinschaftspflege | 23.439,34 | 27.500,00 | 24.053,47 | -3.446,53 |
| | 527950 Kultursommer | 12.009,02 | 24.000,00 | 10.926,85 | -13.073,15 |
| | 527951 Kultursommer (Eigenanteil) | 0,00 | 0,00 | 101,15 | 101,15 |
| | 527952 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 527953 Radwandertag | 200,00 | 1.500,00 | 230,00 | -1.270,00 |
| | 527955 Stadtmarketing | 10.923,51 | 20.600,00 | 15.691,49 | -4.908,51 |
| | 527961 Erstellung Tourismuskonzept | 11.479,17 | 12.000,00 | 9.710,05 | -2.289,95 |
| | 527970 Aufwand Corona-Maßnahmen | 79.227,74 | 0,00 | 163.561,62 | 163.561,62 |
| | 528140 Wareneinkauf | 393,66 | 600,00 | 232,56 | -367,44 |
| | 528190 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 37.719,57 | 167.570,00 | 13.167,67 | -154.402,33 |
| | 529110 Untersuchung Altablagerung | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 7.265.484,25 | 6.662.207,43 | 6.774.072,86 | 111.865,43 |
| | 571112 Abschreibung a. Lizenzen | 20.933,52 | 10.099,56 | 17.952,73 | 7.853,17 |
| | 571113 Abschreibung a. DV-Software | 3.152,38 | 8.641,72 | 4.688,08 | -3.953,64 |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | 67.049,13 | 95.331,74 | 71.564,11 | -23.767,63 |
| | 571126 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst | 260,23 | 260,24 | 260,24 | 0,00 |
| | 571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds. | 76,92 | 76,93 | 76,93 | 0,00 |
| | 571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas | 97.919,73 | 93.193,47 | 150.142,41 | 56.948,94 |
| | 571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen | 1.085.295,67 | 1.083.030,91 | 1.100.624,60 | 17.593,69 |
| | 571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 52.733,40 | 52.733,41 | 52.585,10 | -148,31 |
| | 571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | 559.719,43 | 564.264,51 | 560.869,86 | -3.394,65 |
| | 571142 Abschreibung a.Brücken u. Tunnel | 83.549,56 | 83.192,42 | 84.515,66 | 1.323,24 |
| | 571144 Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | 2.280.749,15 | 2.379.128,75 | 2.317.136,00 | -61.992,75 |
| | 571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 1.737.870,25 | 1.572.441,66 | 1.494.368,90 | -78.072,76 |
| | 571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | 1.851,44 | 1.779,55 | 1.851,44 | 71,89 |
| | 571150 Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden | 7.235,86 | 7.235,85 | 7.235,85 | 0,00 |
| | 571161 Abschreibung a.Kunstgegenständen | 53,33 | 53,34 | 53,34 | 0,00 |
| | 571171 Abschreibung a.Maschinen | 1.282,82 | 1.282,82 | 1.282,82 | 0,00 |
| | 571172 Abschreibung a.techn.Anlagen | 8.073,93 | 7.680,46 | 7.680,46 | 0,00 |
| | 571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | 17.220,03 | 16.196,67 | 18.848,70 | 2.652,03 |
| | 571175 Abschreibung a.Fahrzeugen | 330.370,33 | 380.394,32 | 344.854,91 | -35.539,41 |
| | 571180 Abschreibung a.BGA | 910.004,79 | 305.189,10 | 262.693,27 | -42.495,83 |
| | 573108 Abschreibung a.Forderungen | 0,00 | 0,00 | 274.682,96 | 274.682,96 |
| | 573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge) | 82,35 | 0,00 | 104,49 | 104,49 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.141.348,58 | 23.987.598,58 | 24.253.920,73 | 266.322,15 |
| | 531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 16.404,50 | 48.000,00 | 28.707,60 | -19.292,40 |
| | 531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände | 352.772,60 | 367.625,00 | 366.492,09 | -1.132,91 |
| | 531310 Beiträge Wasserverband ER | 18.940,00 | 19.060,00 | 19.110,00 | 50,00 |
| | 531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 235.967,80 | 210.110,00 | 205.215,58 | -4.894,42 |
| | 531812 Zuschüsse Vereine | 0,00 | 0,00 | 3.998,02 | 3.998,02 |
| | 531813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeste) | 852,80 | 2.000,00 | 849,85 | -1.150,15 |
| | 531815 Zuschuss Schrofmühle | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| | 531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände | 3.490,26 | 8.050,00 | 3.791,60 | -4.258,40 |
| | 531831 Zuschuss Stadtsportverband | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | 531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert | 34.747,20 | 35.600,00 | 34.750,14 | -849,86 |
| | 533911 Freiwillige soz. Leistungen | 0,00 | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| | 533920 AsylBLG Grundleistung §2 | 57.853,66 | 60.000,00 | 49.577,92 | -10.422,08 |
| | 533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. | 20.081,97 | 20.000,00 | 18.004,49 | -1.995,51 |
| | 533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. | 12.648,56 | 10.000,00 | 1.418,28 | -8.581,72 |
| | 533925 AsylBLG Sachzuwendung §3 | 4.153,91 | 6.000,00 | 2.304,03 | -3.695,97 |
| | 533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3 | 75.408,29 | 90.000,00 | 71.907,64 | -18.092,36 |
| | 533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5 | 606,00 | 1.500,00 | 292,00 | -1.208,00 |
| | 533928 AsylBLG Geldleistung §6 I | 4.176,20 | 2.500,00 | 6.190,00 | 3.690,00 |
| | 533950 Sachaufwand Ferienprogramm | 473,75 | 7.000,00 | 619,75 | -6.380,25 |
| | 534110 Gewerbesteuerumlage (normal) | 574.745,02 | 549.653,58 | 822.429,21 | 272.775,63 |
| | 537210 Allgemeine Kreisumlage | 12.597.817,72 | 12.643.487,00 | 12.638.715,05 | -4.771,95 |
| | 537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe | 8.628.406,03 | 9.347.915,00 | 9.476.384,23 | 128.469,23 |
| | 537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung | 78.374,31 | 76.378,00 | 76.397,25 | 19,25 |
| | 539100 Sonstige Transferaufwendungen | 417.928,00 | 476.620,00 | 421.266,00 | -55.354,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.156.494,16 | 3.525.709,34 | 3.620.052,51 | 94.343,17 |
| | 541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen | 15.300,37 | 21.000,00 | 11.102,99 | -9.897,01 |
| | 541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement | 1.915,44 | 20.500,00 | 0,00 | -20.500,00 |
| | 541251 Mitarbeiterfortbildung | 72.346,04 | 136.950,00 | 66.636,80 | -70.313,20 |
| | 541252 Ausbildungskosten (intern) | 3.676,54 | 8.000,00 | 3.135,22 | -4.864,78 |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 541253 Prämien/ Vorschlagswesen | 0,00 | 750,00 | 0,00 | -750,00 |
| | 541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 73.319,72 | 118.200,00 | 102.921,76 | -15.278,24 |
| | 541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz | 12.612,96 | 18.800,00 | 12.954,34 | -5.845,66 |
| | 542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 284.926,42 | 294.650,00 | 276.965,00 | -17.685,00 |
| | 542200 Mieten und Pachten | 123.460,74 | 120.890,34 | 111.137,56 | -9.752,78 |
| | 542210 Miete Telefonanlage | 3.110,20 | 4.550,00 | 4.673,98 | 123,98 |
| | 542220 Miete Drucksysteme | 11.456,43 | 21.740,00 | 19.768,62 | -1.971,38 |
| | 542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 2.130,75 | 2.130,75 |
| | 542250 Miete Nebenkosten Standesamt | 17.550,93 | 19.200,00 | 18.639,02 | -560,98 |
| | 542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster) | 6.912,00 | 7.800,00 | 7.686,97 | -113,03 |
| | 542252 Miete Nebenkosten Jugendamt | 13.267,22 | 13.000,00 | 14.169,65 | 1.169,65 |
| | 542261 Mieten/ Pachten Parkanlagen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 542262 Pacht Parkplätze | 150,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 |
| | 542263 Pacht Sportplätze | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| | 542300 Leasing | 53.899,74 | 75.400,00 | 62.764,00 | -12.636,00 |
| | 542500 Leiharbeitskräfte | 5.634,00 | 7.710,00 | 14.533,41 | 6.823,41 |
| | 542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v.  Rechten u. Dien | 903.112,45 | 983.000,00 | 964.124,25 | -18.875,75 |
| | 542903 Beratung | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 543100 Geschäftsaufwendungen | 426.348,31 | 506.069,00 | 428.135,34 | -77.933,66 |
| | 543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr | 3.243,35 | 2.900,00 | 3.977,87 | 1.077,87 |
| | 543102 Aufwand Bankrückläufergebühren | 840,33 | 800,00 | 845,24 | 45,24 |
| | 543110 Bürobedarf | 15.535,05 | 16.000,00 | 13.520,73 | -2.479,27 |
| | 543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD) | 18.921,86 | 26.000,00 | 24.001,92 | -1.998,08 |
| | 543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb. | 79.914,40 | 70.000,00 | 63.756,42 | -6.243,58 |
| | 543131 Aufwand für Telekommunikation | 15.029,68 | 12.000,00 | 21.009,85 | 9.009,85 |
| | 543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb. | 121.636,64 | 198.800,00 | 178.839,21 | -19.960,79 |
| | 543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten | 2.655,88 | 32.500,00 | 5.717,42 | -26.782,58 |
| | 543160 Dienstreisen | 19.451,51 | 27.600,00 | 24.799,35 | -2.800,65 |
| | 543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe | 3.384,99 | 3.000,00 | 524,38 | -2.475,62 |
| | 543291 Mobiliar Rathaus (Festwert) | 0,00 | 0,00 | 171,85 | 171,85 |
| | 543295 Sonstige Geschäftsausgaben | 225,80 | 7.500,00 | 288,47 | -7.211,53 |
| | 543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet | 9.423,18 | 14.000,00 | 11.532,57 | -2.467,43 |
| | 543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | 15.083,69 | 13.500,00 | 20.878,94 | 7.378,94 |
| | 544100 Versicherungsschäden | 40.786,21 | 133.500,00 | 38.479,29 | -95.020,71 |
| | 544110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 271.664,07 | 296.600,00 | 283.542,35 | -13.057,65 |
| | 544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr) | 23.448,53 | 25.000,00 | 25.394,63 | 394,63 |
| | 544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp. | 32.674,73 | 31.900,00 | 33.617,69 | 1.717,69 |
| | 544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 224.145,32 | 0,00 | 429.052,58 | 429.052,58 |
| | 544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | 547144 Verl.a.d.Ver.v.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | 12.618,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547161 Verl.a.d.Ver.v.Kunstgegenständen | 61.308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen | 1.878,84 | 50.000,00 | 134.017,54 | 84.017,54 |
| | 548400 Abwasserabgabe | 107.275,61 | 100.000,00 | 92.531,80 | -7.468,20 |
| | 549050 Erstattung Kreis (StVA) | 9.663,40 | 15.000,00 | 20.590,95 | 5.590,95 |
| | 549100 Verfügungsmittel | 1.092,18 | 1.800,00 | 978,14 | -821,86 |
| | 549200 Fraktionszuwendungen | 27.592,53 | 50.000,00 | 47.478,66 | -2.521,34 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **59.884.962,59** | **64.787.572*****| **63.058.546,50** | **-1.729.025,97** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)** | **-671.188,49** | **-4.481.849*****| **2.321.719,96** | **6.803.569,61** |
| 19 | + Finanzerträge | 67.264,10 | 72.500,00 | 57.663,18 | -14.836,82 |
| | 461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Beteil. u. SV | 16.308,00 | 15.000,00 | 15.101,60 | 101,60 |

## Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig. | 37.038,46 | 42.000,00 | 42.561,58 | 561,58 |
| | 469100 Sonstige Finanzerträge | 13.917,64 | 15.500,00 | 0,00 | -15.500,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 676.640,72 | 840.500,00 | 657.190,32 | -183.309,68 |
| | 551700 Zinsaufw. an private Unternehmen | 608.283,53 | 800.000,00 | 527.839,37 | -272.160,63 |
| | 551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen | -4.283,61 | 0,00 | -7.171,54 | -7.171,54 |
| | 551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich | 32.849,54 | 20.000,00 | 24.212,42 | 4.212,42 |
| | 551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich | 359,26 | 500,00 | 555,07 | 55,07 |
| | 559900 Zinsen für Steuererstattungen | 39.432,00 | 20.000,00 | 111.755,00 | 91.755,00 |
| **21** | **= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)** | **-609.376,62** | **-768.000,00** | **-599.527,14** | **168.472,86** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)** | **-1.280.565,11** | **-5.249.849***** | **1.722.192,82** | **6.972.042,47** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 1.605.154,69 | 3.759.102,00 | 1.071.563,46 | -2.687.538,54 |
| | 491100 Außerordentliche Erträge | -1.605.154,69 | -3.759.102,00 | -1.071.563,46 | 2.687.538,54 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)** | **-1.605.154,69** | **-3.759.102,00** | **-1.071.563,46** | **2.687.538,54** |
| **26** | **= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)** | **324.589,58** | **-1.490.747***** | **2.793.756,28** | **4.284.503,93** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.580.004,89 | 1.288.358,00 | 3.750.807,54 | 2.462.449,54 |
| | 481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 3.580.004,89 | 1.288.358,00 | 3.750.807,54 | 2.462.449,54 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 3.580.004,89 | 1.288.358,00 | 3.750.807,54 | 2.462.449,54 |
| | 581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste | 1.421.256,60 | 1.198.358,00 | 1.505.664,23 | 307.306,23 |
| | 581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof | 2.158.748,29 | 90.000,00 | 2.245.143,31 | 2.155.143,31 |
| **29** | **= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)** | **324.589,58** | **-1.490.747***** | **2.793.756,28** | **4.284.503,93** |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.967.180,73 | 29.885.099,00 | 33.710.017,57 | 3.824.918,57 |
| | 601100 Grundsteuer A | 108.584,56 | 110.000,00 | 107.632,01 | -2.367,99 |
| | 601200 Grundsteuer B | 4.770.356,21 | 5.000.000,00 | 5.005.693,74 | 5.693,74 |
| | 601300 Gewerbesteuer | 7.113.999,95 | 6.800.000,00 | 10.171.045,40 | 3.371.045,40 |
| | 602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 14.443.774,74 | 14.674.686,00 | 15.211.931,25 | 537.245,25 |
| | 602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.645.889,01 | 1.471.769,00 | 1.564.953,23 | 93.184,23 |
| | 603100 Vergnügungssteuer | 90.065,82 | 50.000,00 | 71.892,79 | 21.892,79 |
| | 603200 Hundesteuer | 342.012,42 | 347.000,00 | 353.952,93 | 6.952,93 |
| | 605100 Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich | 1.452.498,02 | 1.431.644,00 | 1.222.916,22 | -208.727,78 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.841.003,31 | 13.137.961,00 | 13.163.755,47 | 25.794,47 |
| | 611100 Schlüsselzuweisungen vom Land | 7.122.641,17 | 8.406.170,00 | 8.224.671,61 | -181.498,39 |
| | 612100 Bedarfszuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 11.377,66 | 11.377,66 |
| | 613001 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Bund | 1.863,66 | 100.000,00 | 11.159,89 | -88.840,11 |
| | 613100 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land | 781.891,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| | 613110 Schul- und Bildungspauschale | 679.006,00 | 704.465,00 | 704.465,00 | 0,00 |
| | 613120 Sportpauschale | 23.146,54 | 91.462,00 | 91.462,00 | 0,00 |
| | 613200 Sonstige Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 | 40.587,69 | 40.587,69 |
| | 614001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 462.000,00 | 0,00 | -462.000,00 |
| | 614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 532.202,67 | 326.677,00 | 682.132,55 | 355.455,55 |
| | 614110 Zuweisungen vom Land (Fördermaßnahmen) | 852.291,90 | 780.500,00 | 1.071.268,82 | 290.768,82 |
| | 614130 Zuweisungen vom Land (Lehrkräfte) | 13.165,00 | 7.500,00 | 16.765,00 | 9.265,00 |
| | 614140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle) | 125.865,47 | 144.000,00 | 105.075,52 | -38.924,48 |
| | 614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden | 1.675.226,13 | 1.933.000,00 | 2.176.816,15 | 243.816,15 |
| | 614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden | 6.695,00 | 0,00 | 8.300,00 | 8.300,00 |
| | 614400 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich | 0,00 | 67.500,00 | 5.045,64 | -62.454,36 |
| | 614700 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen | 22.355,57 | 13.687,00 | 12.431,07 | -1.255,93 |
| | 614800 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen | 3.103,20 | 0,00 | 1.446,87 | 1.446,87 |
| | 614810 Spenden Kultursommer | 1.550,00 | 1.000,00 | 750,00 | -250,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 21.530,98 | 2.500,00 | 2.299,74 | -200,26 |
| | 621100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einrichtu | 607,38 | 0,00 | 22,50 | 22,50 |
| | 621150 Rückzahlung gewährter Hilfe | 7.133,60 | 2.500,00 | 2.277,24 | -222,76 |
| | 623100 Schuldendiensthilfen vom Land | 13.790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 11.322.702,27 | 11.568.112,00 | 12.075.095,02 | 506.983,02 |
| | 631100 Verwaltungsgebühren | 245.509,40 | 289.250,00 | 300.858,04 | 11.608,04 |
| | 631101 Ausschreibungsgebühren | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 631102 Verwaltungsgebühren (Barerträge) | 8.456,44 | 7.000,00 | 10.756,17 | 3.756,17 |
| | 631103 Verwaltungsgebühren (unbar) | 8.191,68 | 12.000,00 | 6.775,00 | -5.225,00 |
| | 631110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht) | 6.625,00 | 7.000,00 | 6.522,50 | -477,50 |
| | 631120 Verwaltungsgebühren (Baugebühren) | 236.937,00 | 200.000,00 | 276.728,65 | 76.728,65 |
| | 632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 535.844,06 | 531.794,00 | 531.199,31 | -594,69 |
| | 632111 Parkgebühren | 86.811,74 | 100.000,00 | 76.238,61 | -23.761,39 |
| | 632120 Abfallbeseitigungsgebühren | 1.937.926,23 | 2.000.000,00 | 2.122.082,08 | 122.082,08 |
| | 632130 Elternbeiträge Offene Ganztagsschule | 338.566,40 | 480.000,00 | 401.252,65 | -78.747,35 |
| | 632140 Benutzungsgebühren (Obdach) | 83.971,72 | 80.000,00 | 51.962,54 | -28.037,46 |
| | 632160 Benutzungsgebühren (KWW) | 7.501.117,18 | 7.626.268,00 | 7.866.844,06 | 240.576,06 |
| | 632161 Kleinleiterabgaben | 1.181,40 | 700,00 | 644,40 | -55,60 |
| | 632162 Klärschlammentsorgung | 8.142,79 | 7.000,00 | 7.242,69 | 242,69 |
| | 632180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen) | 323.421,23 | 227.000,00 | 415.988,32 | 188.988,32 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 363.746,97 | 540.060,00 | 431.471,22 | -108.588,78 |
| | 641100 Mieten und Pachten | 107.683,02 | 98.394,00 | 99.353,17 | 959,17 |
| | 641110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster) | 7.061,51 | 7.800,00 | 7.688,84 | -111,16 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 641120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle) | 11.325,80 | 11.567,00 | 12.270,67 | 703,67 |
| | 641130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht) | 27.549,04 | 53.400,00 | 65.521,50 | 12.121,50 |
| | 642100 Einzahlungen aus Verkauf | 43.960,09 | 47.336,00 | 53.323,96 | 5.987,96 |
| | 642110 Einzahlungen aus Verkauf (Blockheizkraftwerk) | -2.991,42 | 3.690,00 | 8.200,11 | 4.510,11 |
| | 642120 Einzahlungen aus Verkauf (Kulturführer) | 0,00 | 107,00 | 0,00 | -107,00 |
| | 642130 Einzahlung aus dem Verkauf von Altfahrzeugen | 293,20 | 0,00 | 406,40 | 406,40 |
| | 646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 23.775,39 | 51.566,00 | 51.219,37 | -346,63 |
| | 646110 Einzahlung (Eintrittsgelder Hallenbad) | 48.824,10 | 88.810,00 | 57.382,84 | -31.427,16 |
| | 646120 Einzahlung (Versicherungsschäden) | 75.255,64 | 130.000,00 | 43.686,75 | -86.313,25 |
| | 646121 Einzahlung (Einnahmen Wegberger Mühle) | 2.864,36 | 3.450,00 | 5.379,61 | 1.929,61 |
| | 646125 Einzahlung (Erstattung Vereinsnutzung) | 3.716,87 | 6.050,00 | 1.851,74 | -4.198,26 |
| | 646130 Einzahlung (außerschulische Nutzung) | 1.528,37 | 2.600,00 | 3.004,14 | 404,14 |
| | 646131 Einzahlung (außerschulische Nutzung-Sporthalle) | 2.875,00 | 11.690,00 | 4.162,25 | -7.527,75 |
| | 646150 Einzahlung (Wassergymnastik) | 8.826,00 | 21.400,00 | 17.209,87 | -4.190,13 |
| | 646160 Einzahlung (Nutzung Souterrain)<br>646190 Rückflüsse aus Mitarbeiterdarlehen | 1.200,00 | 1.200,00 | 810,00 | -390,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 459.663,93 | 300.991,00 | 452.477,95 | 151.486,95 |
| | 648100 Erstattungen vom Land | 192.792,52 | 128.200,00 | 247.449,08 | 119.249,08 |
| | 648200 Erstattungen von Gemeinden (GV) | 156.616,89 | 135.000,00 | 190.892,02 | 55.892,02 |
| | 648300 Erstattungen von Zweckverbänden | 8,40 | 0,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| | 648500 Erstattungen von verb. Untern., Beteil. u. SV | 98.323,15 | 0,00 | 1.358,16 | 1.358,16 |
| | 648800 Erstattungen von übrigen Bereichen | 11.922,97 | 37.791,00 | 11.678,69 | -26.112,31 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1.629.863,61 | 1.441.170,00 | 1.584.508,65 | 143.338,65 |
| | 651110 Konzessionsabgaben (Strom) | 939.958,87 | 899.329,00 | 888.100,46 | -11.228,54 |
| | 651120 Konzessionsabgaben (Gas) | 67.352,95 | 63.091,00 | 70.269,56 | 7.178,56 |
| | 651130 Konzessionsabgaben (Wasser) | 323.566,05 | 285.000,00 | 289.798,54 | 4.798,54 |
| | 652100 Einzahlungen aus Steuern | 81.913,56 | 0,00 | 50.804,50 | 50.804,50 |
| | 656100 Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder pp.) | 57.985,57 | 54.400,00 | 44.531,67 | -9.868,33 |
| | 656120 Sondernutzungen Straße | 4.701,90 | 3.500,00 | 9.819,83 | 6.319,83 |
| | 656200 Säumniszuschläge | 46.740,37 | 45.000,00 | 43.096,10 | -1.903,90 |
| | 656210 Einzahlunegn aus Verwaltungszwangsverfahren | 42.706,60 | 40.000,00 | 43.741,95 | 3.741,95 |
| | 656220 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer | 3.330,00 | 2.350,00 | 9.450,50 | 7.100,50 |
| | 656230 Bankrückläufergebühren | 764,53 | 800,00 | 750,51 | -49,49 |
| | 656240 Zinsen Steuernachzahlungen | 42.541,11 | 25.000,00 | 37.380,60 | 12.380,60 |
| | 656250 Stundungs-/Aussetzungszinsen | 280,00 | 3.500,00 | 0,00 | -3.500,00 |
| | 656500 Einzahlungen aus Grundstücksneuordn. u. ä. | 10.618,75 | 8.500,00 | 6.712,54 | -1.787,46 |
| | 656510 sonstige ordentliche Einzahlungen | 7.403,35 | 10.700,00 | 81.002,88 | 70.302,88 |
| | 659100 Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 9.049,01 | 9.049,01 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 61.565,97 | 57.000,00 | 57.118,11 | 118,11 |
| | 661500 Zinseinzahlungen von verb. UN, Beteil. u. SV | 8.275,30 | 15.000,00 | 638,89 | -14.361,11 |
| | 665100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung | 37.038,46 | 42.000,00 | 42.561,58 | 561,58 |
| | 669100 Sonstige Finanzeinzahlungen | 16.252,21 | 0,00 | 13.917,64 | 13.917,64 |
| **09** | **= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **55.667.257,77** | **56.932.893,00** | **61.476.743,73** | **4.543.850,73** |
| 10 | - Personalauszahlungen | 12.618.454,09 | 14.139.521*** | 13.209.271,29 | -930.249,83 |
| | 701100 Bezüge der Beamten | 1.842.572,41 | 2.211.675,62 | 1.865.085,72 | -346.589,90 |
| | 701200 Dienstauszahlungen für Tariflich Beschäftigte | 8.231.749,42 | 9.230.111,05 | 8.597.840,53 | -632.270,52 |
| | 702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft | 639.786,87 | 705.240,78 | 676.730,80 | -28.509,98 |
| | 703200 Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäf | 1.685.148,54 | 1.871.317,66 | 1.778.048,63 | -93.269,03 |
| | 704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. | 83.578,13 | 121.176*** | 121.174,92 | -1,09 |
| | 851000 Verrechnung Verbindlk. geg. MA | 129.044,53 | 0,00 | 136.597,63 | 136.597,63 |
| | 852000 Verrechnung Verbindlk. SV-Arbeitnehmer | 0,00 | 0,00 | -1.821,30 | -1.821,30 |
| | 853000 Verrechnung Verbindlk. Steuer | -7.302,27 | 0,00 | 41.689,18 | 41.689,18 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 854000 Verrechnung Verbindlk. Versorgungskasse | 118,30 | 0,00 | 152,52 | 152,52 |
| | 855000 Verrechnung Verbindlk. Sozialvers.träger | 11.070,15 | 0,00 | -9.014,33 | -9.014,33 |
| | 857000 Verrechnung Sonstiges | 157,10 | 0,00 | -750,75 | -750,75 |
| | 858000 Verrechnung Überzahlung | 2.586,38 | 0,00 | 1.454,39 | 1.454,39 |
| | 859000 Verrechnung VwL | 712,53 | 0,00 | 682,65 | 682,65 |
| | 859100 Verrechnung Vorschuss | -768,00 | 0,00 | 1.400,70 | 1.400,70 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 1.687.165,00 | 2.118.995,00 | 2.169.394,00 | 50.399,00 |
| | 712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 1.376.749,00 | 1.697.441,00 | 1.747.840,00 | 50.399,00 |
| | 714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Vers.empf. | 310.416,00 | 421.554,00 | 421.554,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 10.837.674,41 | 13.632.382,00 | 12.224.766,98 | -1.407.615,02 |
| | 721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 956.182,29 | 1.395.090,00 | 1.037.448,15 | -357.641,85 |
| | 721102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 19.594,09 | 9.200,00 | 14.042,37 | 4.842,37 |
| | 721110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen | 244.570,58 | 43.538,00 | 43.215,40 | -322,60 |
| | 721120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude | 23.229,26 | 73.600,00 | 69.614,85 | -3.985,15 |
| | 721130 Instandhaltung Sirenen | 716,75 | 500,00 | 582,60 | 82,60 |
| | 721131 Instandhaltung Leitstellentechnik | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 721150 Instandhaltung Asyl | 25,23 | 0,00 | 1.243,75 | 1.243,75 |
| | 721173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine) | 7.588,39 | 6.600,00 | 3.218,49 | -3.381,51 |
| | 721174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte) | 5.613,82 | 595,00 | 263,83 | -331,17 |
| | 721180 Instandhaltung Spielplätze | 38.110,80 | 40.000,00 | 47.028,72 | 7.028,72 |
| | 721191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 721199 Instandhaltung (Rückstellung) | 83.149,74 | 204.550,00 | 41.809,25 | -162.740,75 |
| | 722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 152.048,56 | 260.500,00 | 161.941,90 | -98.558,10 |
| | 722110 Instandhaltung Abwasserkanäle | 182.127,22 | 500.000,00 | 580.568,91 | 80.568,91 |
| | 722111 Instandhaltung Kläranlagen | 395.199,09 | 480.000,00 | 467.602,57 | -12.397,43 |
| | 722120 Instandhaltung Straßen | 115.395,16 | 200.000,00 | 120.693,05 | -79.306,95 |
| | 722121 Instandhaltung Straßen Dritter | 230.591,61 | 200.000,00 | 265.807,00 | 65.807,00 |
| | 722122 Instandhaltung Wirtschaftswege | 25.390,91 | 45.000,00 | 28.750,72 | -16.249,28 |
| | 722123 Instandhaltung Brücke | 101.991,33 | 60.000,00 | 111.068,94 | 51.068,94 |
| | 722130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan) | 9.553,55 | 19.500,00 | 1.338,94 | -18.161,06 |
| | 722131 Instandhaltung Waldwege | 22.979,12 | 10.000,00 | 9.508,88 | -491,12 |
| | 722140 Instandhaltung Friedhöfe | 76.338,36 | 80.000,00 | 75.180,78 | -4.819,22 |
| | 722141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber) | 1.048,00 | 1.500,00 | 5.703,46 | 4.203,46 |
| | 723200 Ausz. an Zweckverb. a. lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.684,20 | 30.000,00 | 41.360,90 | 11.360,90 |
| | 723800 Ausz. an übrigen Ber. a. lfd. Verwalt. | 32.843,20 | 25.000,00 | 31.366,00 | 6.366,00 |
| | 724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen | 1.453.327,14 | 1.615.853,00 | 1.877.279,66 | 261.426,66 |
| | 724111 Ausz. Wasser | 9.135,76 | 13.375,00 | 8.405,51 | -4.969,49 |
| | 724113 Ausz. Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 724117 sonst. Bewirtschaftungskosten | 1.119,96 | 1.200,00 | 1.141,46 | -58,54 |
| | 724130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen | 9.410,96 | 16.500,00 | 10.114,27 | -6.385,73 |
| | 724131 Bewirtschaftung Rathaus | 101.584,92 | 95.500,00 | 114.914,74 | 19.414,74 |
| | 724132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle | 8.770,07 | 7.500,00 | 8.868,80 | 1.368,80 |
| | 724133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle | 11.370,64 | 16.610,00 | 15.548,07 | -1.061,93 |
| | 724134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt | 0,93 | 5,00 | 0,87 | -4,13 |
| | 724137 Bewirtschaftung Jugendamt | 2.515,07 | 4.600,00 | 2.478,52 | -2.121,48 |
| | 724140 Bewirtschaftung Zweifachsporthalle | 39.931,11 | 46.800,00 | 54.439,61 | 7.639,61 |
| | 724150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 724160 Bewirtschaftung Wohnungslose | 13.491,58 | 20.000,00 | 16.077,55 | -3.922,45 |
| | 724170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt) | 127.490,53 | 155.510,00 | 150.224,78 | -5.285,22 |
| | 724171 Bewritschaftung Hallenbad (MwSt-frei) | 62.667,33 | 75.000,00 | 49.095,23 | -25.904,77 |
| | 724180 Bewritschaftung Abwasserkanäle | 361.495,74 | 450.000,00 | 520.688,40 | 70.688,40 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 724181 Bewirtschaftung Kläranlagen | 1.140.780,12 | 1.138.000,00 | 1.037.922,12 | -100.077,88 |
| | 724190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung | 16.127,18 | 15.000,00 | 13.175,36 | -1.824,64 |
| | 725100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs-und Schmierstoffe) | 284.809,22 | 348.000,00 | 387.892,39 | 39.892,39 |
| | 725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 164.865,50 | 169.960,00 | 151.076,44 | -18.883,56 |
| | 725511 Unterhaltung bewegl. Vermögen Wartung EDV | 133,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 725530 Unterhaltung bewegl. Vermögens Turnhallen | 451,01 | 16.500,00 | 1.000,91 | -15.499,09 |
| | 727110 Lernmittel Grundschule | 19.527,14 | 19.500,00 | 25.385,66 | 5.885,66 |
| | 727111 Schülerbeförderung Grundschule | 203.653,86 | 120.000,00 | 164.833,45 | 44.833,45 |
| | 727112 Schülerbeförderung Hauptschule | 32.921,10 | 70.000,00 | 46.660,02 | -23.339,98 |
| | 727113 Schülerbeförderung Realschule | 98.809,14 | 120.000,00 | 79.830,69 | -40.169,31 |
| | 727114 Schülerbeförderung Gymnasium | 97.870,50 | 130.000,00 | 90.238,85 | -39.761,15 |
| | 727120 Lernmittel Hauptschule | 9.409,50 | 11.000,00 | 9.063,74 | -1.936,26 |
| | 727121 Schülerbeförderungskosten | 118.164,74 | 150.000,00 | 144.123,15 | -5.876,85 |
| | 727130 Lernmittel Realschule | 21.155,62 | 21.000,00 | 16.831,78 | -4.168,22 |
| | 727140 Lernmittel Gymnasium | 33.247,76 | 45.000,00 | 28.980,27 | -16.019,73 |
| | 727900 Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl. | 1.624.694,05 | 2.133.800,00 | 1.627.623,30 | -506.176,70 |
| | 727905 Auszahlung IT-Sicherheit | 1.908,82 | 3.200,00 | 2.197,37 | -1.002,63 |
| | 727910 Weiterleitung Zuschüsse | 0,00 | 0,00 | 87.111,69 | 87.111,69 |
| | 727912 Kosten besondere Unterrichtsfächer | 2.078,07 | 3.000,00 | 1.758,87 | -1.241,13 |
| | 727914 Integrative Beschulung | 5.228,35 | 7.800,00 | 1.862,03 | -5.937,97 |
| | 727915 Schülerbücherei Grundschulen | 302,59 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| | 727917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagsschulen | 1.043.337,75 | 1.243.000,00 | 997.658,73 | -245.341,27 |
| | 727918 Sachausgaben Schülerlotsen | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| | 727919 Fortbildung Lehrkräfte | 13.165,00 | 19.500,00 | 16.765,00 | -2.735,00 |
| | 727920 Weiterleitung Spenden | 11.980,00 | 5.000,00 | 2.520,00 | -2.480,00 |
| | 727921 Verbrauchsmittel | 15.185,03 | 35.150,00 | 9.168,93 | -25.981,07 |
| | 727922 Planungskosten (eigene) | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| | 727923 Planungskosten (Planungsbüro) | 100.124,52 | 340.000,00 | 115.240,39 | -224.759,61 |
| | 727927 Landesprogramm Geld oder Stelle | 173.118,80 | 144.000,00 | 104.197,17 | -39.802,83 |
| | 727940 Gemeinschaftspflege | 23.351,87 | 27.500,00 | 24.482,66 | -3.017,34 |
| | 727950 Kultursommer | 10.369,82 | 24.000,00 | 12.566,05 | -11.433,95 |
| | 727951 Kultursommer (Eigenanteil) | 0,00 | 0,00 | 101,15 | 101,15 |
| | 727952 Verwaltungs- u. Betriebsausgaben | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 727953 Radwandertag | 200,00 | 1.500,00 | 230,00 | -1.270,00 |
| | 727955 Stadtmarketing | 15.834,46 | 20.600,00 | 10.261,92 | -10.338,08 |
| | 727961 Erstellung Tourismuskonzept | 12.200,46 | 12.030,00 | 6.237,72 | -5.792,28 |
| | 728140 Wareneinkauf | 456,65 | 714,00 | 276,74 | -437,26 |
| | 728190 Ausz. für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 66.570,00 | 0,00 | -66.570,00 |
| | 729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 92.072,92 | 168.710,00 | 14.765,43 | -153.944,57 |
| | 729110 Untersuchung Altablagerung | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 686.946,88 | 840.500,00 | 663.520,62 | -176.979,38 |
| | 751700 Zinsausz. an private Unternehmen | 612.021,69 | 800.000,00 | 534.303,03 | -265.696,97 |
| | 751710 Zinsausz. (Liquiditäskredit) private Unternehmen | -4.283,61 | 0,00 | -7.171,54 | -7.171,54 |
| | 751800 Zinsausz. an sonst. inländ. Bereiche | 32.849,54 | 20.000,00 | 24.212,42 | 4.212,42 |
| | 751810 Zinsausz. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich | 359,26 | 500,00 | 521,71 | 21,71 |
| | 759900 Sonstige Finanzauszahlungen | 46.000,00 | 20.000,00 | 111.655,00 | 91.655,00 |
| 14 | - Transferzahlungen<br>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 22.728.519,15 | 24.121.103,76 | 24.284.449,88 | 163.346,12 |
| | 731200 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 16.404,50 | 48.000,00 | 28.707,60 | -19.292,40 |
| | 731300 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände | 352.772,60 | 367.625,00 | 366.542,09 | -1.082,91 |
| | 731310 Beiträge Wasserverband ER | 18.080,00 | 19.060,00 | 19.920,00 | 860,00 |
| | 731800 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche | 240.171,84 | 210.110,00 | 199.622,27 | -10.487,73 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 731812 Zuschüsse Vereine | 0,00 | 0,00 | 3.998,02 | 3.998,02 |
| | 731813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeste) | 852,80 | 2.000,00 | 849,85 | -1.150,15 |
| | 731815 Zuschuss Schrofmühle | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| | 731830 Zuschüsse Vereine/ Verbände | 3.490,26 | 8.050,00 | 3.791,60 | -4.258,40 |
| | 731831 Zuschuss Stadtsportverband | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 |
| | 731832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert | 34.747,20 | 35.600,00 | 34.750,14 | -849,86 |
| | 733807 Leistungen für B u. T Schulbedarfsartikel | 50,00 | 0,00 | 1.276,00 | 1.276,00 |
| | 733911 Freiwillige soz. Leistungen | 0,00 | 600,00 | 0,00 | -600,00 |
| | 733920 AsylBLG Grundleistung §2 | 54.239,65 | 60.000,00 | 52.966,91 | -7.033,09 |
| | 733922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. | 20.740,90 | 20.000,00 | 20.249,60 | 249,60 |
| | 733923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. | 6.921,99 | 10.000,00 | 8.652,85 | -1.347,15 |
| | 733925 AsylBLG Sachzuwendung §3 | 4.153,91 | 6.000,00 | 2.304,03 | -3.695,97 |
| | 733926 AsylBLG Geldleistung pers. §3 | 74.224,40 | 90.000,00 | 77.670,36 | -12.329,64 |
| | 733927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5 | 605,29 | 1.500,00 | 291,99 | -1.208,01 |
| | 733928 AsylBLG Geldleistung §6 I | 4.091,70 | 2.500,00 | 6.409,50 | 3.909,50 |
| | 733950 Sachaufwand Ferienprogramm | 481,25 | 7.000,00 | 619,75 | -6.380,25 |
| | 734110 Gewerbesteuerumlage (normal) | 560.915,01 | 549.653,58 | 836.259,22 | 286.605,64 |
| | 737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) | 12.597.817,72 | 12.643.487,00 | 12.638.715,05 | -4.771,95 |
| | 737220 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt | 8.223.608,73 | 9.481.420,18 | 9.478.527,64 | -2.892,54 |
| | 737600 Kreisumlage andere Mehrbelastung | 90.721,40 | 76.378,00 | 75.559,41 | -818,59 |
| | 739100 Sonstige Transferauszahlungen | 417.928,00 | 476.620,00 | 421.266,00 | -55.354,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 2.940.314,34 | 3.479.838,34 | 3.080.660,92 | -399.177,42 |
| | 741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 741200 Auszahlungen für ärztl. Untersuchungen | 20.629,02 | 21.000,00 | 13.891,79 | -7.108,21 |
| | 741210 Auszahlungen für betriebliches Eingliederungsmanag | 1.915,44 | 20.500,00 | 0,00 | -20.500,00 |
| | 741251 Mitarbeiterfortbildung | 78.706,94 | 136.950,00 | 68.463,03 | -68.486,97 |
| | 741252 Ausbildungskosten | 3.340,94 | 8.000,00 | 3.085,36 | -4.914,64 |
| | 741253 Prämien/ Vorschlagswesen | 0,00 | 750,00 | 0,00 | -750,00 |
| | 741260 Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 74.557,67 | 118.580,00 | 104.429,32 | -14.150,68 |
| | 741280 Ausz. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz | 12.612,96 | 18.800,00 | 12.954,34 | -5.845,66 |
| | 742100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 287.582,42 | 294.650,00 | 287.613,80 | -7.036,20 |
| | 742200 Mieten und Pachten | 142.624,88 | 141.480,34 | 133.544,66 | -7.935,68 |
| | 742210 Mieten Telefonanlage | 3.110,20 | 4.550,00 | 3.350,10 | -1.199,90 |
| | 742220 Mieten Drucksysteme | 11.566,10 | 21.740,00 | 19.768,63 | -1.971,37 |
| | 742250 Miete/ Nebenkosten Standesamt | 17.550,93 | 19.200,00 | 18.639,02 | -560,98 |
| | 742251 Miete/ Nebenkosten Atelier (Kloster) | 6.912,00 | 7.800,00 | 7.686,97 | -113,03 |
| | 742252 Miete/ Nebenkosten Jugendamt | 13.267,22 | 13.000,00 | 14.169,65 | 1.169,65 |
| | 742261 Mieten/ Pachten Parkanlagen | 2,55 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| | 742262 Pacht Parkplätze | 150,00 | 0,00 | 25,00 | 25,00 |
| | 742263 Einzahlung Pacht Sportplätze | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| | 742300 Leasing | 53.899,74 | 75.400,00 | 62.764,00 | -12.636,00 |
| | 742500 Leiharbeitskräfte | 5.096,40 | 7.710,00 | 14.523,17 | 6.813,17 |
| | 742900 Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten | 918.918,11 | 965.000,00 | 959.944,87 | -5.055,13 |
| | 742903 Ausz. f. Buchführung und Beratung | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| | 743100 Geschäftsauszahlungen | 444.644,90 | 506.601,00 | 427.028,93 | -79.572,07 |
| | 743101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr | 3.243,35 | 2.900,00 | 3.977,87 | 1.077,87 |
| | 743102 Bankrückläufergebühr | 840,33 | 800,00 | 845,24 | 45,24 |
| | 743110 Ausz. Bürobedarf | 15.623,11 | 16.000,00 | 13.520,73 | -2.479,27 |
| | 743120 Ausz. Bücher, Zeitschriften | 19.642,27 | 26.000,00 | 23.833,81 | -2.166,19 |
| | 743130 Ausz. Post-u. Telekommunikations-,Rundfunk-pp.geb. | 80.354,06 | 70.000,00 | 64.237,58 | -5.762,42 |
| | 743131 Ausz. für Telekommunikation | 15.029,68 | 12.000,00 | 21.009,85 | 9.009,85 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 743132 Auszahlungen Mobilfunkgebühren | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| | 743140 Ausz. Produkte und Leistungen (TUIV) | 104.413,11 | 198.952,00 | 158.189,54 | -40.762,46 |
| | 743150 Ausz.Sachverständigen- und Gerichtskosten | 21.753,71 | 32.500,00 | 41.432,61 | 8.932,61 |
| | 743160 Dienstreisen | 22.034,01 | 27.600,00 | 24.724,54 | -2.875,46 |
| | 743280 Ausz. Feiern,Ehrungen,Kranzspenden,Nachrufe | 3.299,61 | 3.000,00 | 609,76 | -2.390,24 |
| | 743291 Mobiliar Rathaus (Festwert) | 0,00 | 0,00 | 171,85 | 171,85 |
| | 743295 Ausz. sonst. Geschäftsausgaben | 1.641,81 | 7.500,00 | 288,47 | -7.211,53 |
| | 743310 Ausz. Öffentlichk.arbeit,Printmedien,eigene Verans | 9.815,41 | 14.000,00 | 11.513,08 | -2.486,92 |
| | 743320 Ausz. öffentl.Bekanntmach.,Amtsblatt,sonst.Bekannt | 14.115,19 | 13.500,00 | 21.180,61 | 7.680,61 |
| | 744100 Auszahlungen für Schadensfälle | 45.604,44 | 133.975,00 | 38.794,41 | -95.180,59 |
| | 744110 Versicherungsbeiträge u.ä. | 271.664,08 | 296.600,00 | 283.542,34 | -13.057,66 |
| | 744111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr) | 23.782,49 | 25.000,00 | 25.394,63 | 394,63 |
| | 744130 Beitr. zu Wirtschaftsverb,BerufsvEinzahl. u. Verei | 34.031,37 | 31.900,00 | 35.039,85 | 3.139,85 |
| | 748400 Auszahlung Abwasserabgabe | 109.626,72 | 100.000,00 | 90.197,90 | -9.802,10 |
| | 749050 Erstattung Kreis (StVA) | 9.481,80 | 15.000,00 | 18.156,45 | 3.156,45 |
| | 749100 Verfügungsmittel | 1.468,18 | 1.800,00 | 823,14 | -976,86 |
| | 749200 Fraktionszuwendungen | 27.761,19 | 50.000,00 | 42.740,00 | -7.260,00 |
| **16** | **= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **51.499.073,87** | **58.332.340***** | **55.632.063,69** | **-2.700.276,53** |
| **17** | **= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)** | **-4.168.183,90** | **1.399.447***** | **-5.844.680,04** | **-7.244.127,26** |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßmahmen | 2.668.568,71 | 7.790.099,78 | 3.975.501,44 | -3.814.598,34 |
| | 681001 Investitionszuweisungen vom Bund | 340.200,00 | 5.740.937,78 | 262.575,00 | -5.478.362,78 |
| | 681100 Investitionszuweisungen vom Land | 2.166.617,86 | 2.032.962,00 | 2.685.040,14 | 652.078,14 |
| | 681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden | 113.287,94 | 16.200,00 | 510.321,31 | 494.121,31 |
| | 681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen | 48.462,91 | 0,00 | 517.564,99 | 517.564,99 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 626.627,26 | 1.141.551,55 | 357.523,00 | -784.028,55 |
| | 654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen | 54.804,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland | 0,00 | 0,00 | 24.653,50 | 24.653,50 |
| | 654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors | 11.509,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdst | 288.171,75 | 243.680,66 | 16.600,73 | -227.079,93 |
| | 682100 Einzahlung aus der Verä. von Grundst. u. Gebäuden | 90.939,61 | 897.870,89 | 33.745,77 | -864.125,12 |
| | 682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau | 82.174,00 | 0,00 | 9.222,50 | 9.222,50 |
| | 682260 Einzahl.a.d.Ver.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau | 0,00 | 0,00 | 225.777,50 | 225.777,50 |
| | 682310 Einzahl.a.d.Ver.Grd.u.Boden(Infrastrukturvermögen) | 10.041,50 | 0,00 | 15.400,00 | 15.400,00 |
| | 683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen | 88.967,00 | 0,00 | 28.582,00 | 28.582,00 |
| | 683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA | 20,00 | 0,00 | 3.541,00 | 3.541,00 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 30.234,39 | 2.097.071,24 | 826,11 | -2.096.245,13 |
| | 688100 Beiträge und ähnliche Entgelte | 30.234,39 | 2.097.071,24 | 826,11 | -2.096.245,13 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.325.430,36** | **11.028.722,57** | **4.333.850,55** | **-6.694.872,02** |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 870.595,86 | 1.521.708,00 | 101.457,24 | -1.420.250,76 |
| | 782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl | 0,00 | 0,00 | 540,79 | 540,79 |
| | 782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland | 21.221,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstc | 562.515,10 | 1.500.000,00 | 21.501,45 | -1.478.498,55 |
| | 782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule | 0,00 | 0,00 | 7.767,73 | 7.767,73 |
| | 782128 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnba | 0,00 | 0,00 | 531,59 | 531,59 |
| | 782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden(Infrastrukturver | 282.988,21 | 21.708,00 | 5.761,87 | -15.946,13 |
| | 782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel | 2.660,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese | 0,00 | 0,00 | 41.564,45 | 41.564,45 |
| | 782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Plätze,Verk | 1.210,83 | 0,00 | 23.789,36 | 23.789,36 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 5.138.023,17 | 27.373.539,09 | 5.109.625,77 | -22.263.913,32 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen | 3.428.203,78 | 12.126.307,91 | 2.860.772,93 | -9.265.534,98 |
| | 785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 1.709.819,39 | 15.247.231,18 | 2.248.852,84 | -12.998.378,34 |
| 26 | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 910.912,96 | 2.622.783,74 | 1.111.863,26 | -1.510.920,48 |
| | 783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen | 91.515,47 | 1.479.166,00 | 59.494,05 | -1.419.671,95 |
| | 783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA | 806.513,76 | 1.143.617,74 | 1.052.369,21 | -91.248,53 |
| | 783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€ | 12.883,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 4.000,00 | 2.000,00 | -2.000,00 |
| | 784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | 784800 Auszahlungen a.d. Veräußer. von sonst. Finanzanlag | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 49.600,00 | 0,00 | -49.600,00 |
| | 783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software | 0,00 | 49.600,00 | 0,00 | -49.600,00 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **6.919.531,99** | **31.571.630,83** | **6.324.946,27** | **-25.246.684,56** |
| **31** | **= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)** | **-3.594.101,63** | **-20.542.908,26** | **-1.991.095,72** | **18.551.812,54** |
| **32** | **= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)** | **574.082,27** | **-21.942.355*** ** | **3.853.584,32** | **25.795.939,80** |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 4.975.872,00 | 18.475.822,00 | 3.200.000,00 | -15.275.822,00 |
| | 692030 Einzahlungen aus Krediten vom öffentl. Bereich | 475.872,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV) | 0,00 | 14.136.929,00 | 0,00 | -14.136.929,00 |
| | 692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KFW,..) | 0,00 | 4.338.893,00 | 3.200.000,00 | -1.138.893,00 |
| | 692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen | 4.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 3.652.448,00 | 12.000.000,00 | 8.347.552,00 |
| | 693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.Land | 0,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 693040 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.sonst.öffentl.Ber | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 693080 Aufn. v. Kred.z.Liquidt.sicher.v.sonst.inländ.Ber. | 0,00 | 3.652.448,00 | 0,00 | -3.652.448,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | 7.556.917,76 | 6.603.893,00 | 5.148.788,61 | -1.455.104,39 |
| | 792130 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. öffentl. Bereich | 13.790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV) | 2.937.271,05 | 2.129.100,00 | 1.724.679,59 | -404.420,41 |
| | 792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, Kfw,..) | 2.162.000,00 | 4.338.893,00 | 3.200.000,00 | -1.138.893,00 |
| | 792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere | 105.856,71 | 135.900,00 | 224.109,02 | 88.209,02 |
| | 792181 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen | 2.338.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 13.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land | 0,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 12.000.000,00 |
| | 793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber. | 13.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **37** | **= Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-2.581.045,76** | **15.524.377,00** | **-1.948.788,61** | **-17.473.165,61** |
| **38** | **= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)** | **-2.006.963,49** | **-6.417.978*** ** | **1.904.795,71** | **8.322.774,19** |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | + Bestand an fremden Mitteln | 152.884,30 | 0,00 | 137.997,64 | 137.997,64 |
| | 614292 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenveranst. | 2.496,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 621183 Leist. Sozialleistungstr. wg. Überschr. Altersgren | 0,00 | 0,00 | -325,29 | -325,29 |
| | 621191 SH HzL Kostenbeiträge, Aufwendungen, u. a. 3. Kap. | 11.240,21 | 0,00 | 5.671,21 | 5.671,21 |
| | 621195 SH HzL Leist. von Sozialhilfeträgern (ohne Pflegev | 27.721,31 | 0,00 | 39.016,47 | 39.016,47 |
| | 621198 SH HzL Rückzahl. gew. Hilfen einschl. Zinsen | 645,20 | 0,00 | 549,60 | 549,60 |
| | 648290SH HzL Kostenerstattung durch örtl. Träger | 241.853,91 | 0,00 | 186.628,61 | 186.628,61 |
| | 648292 SH Hilfe zur Gesundheit Kostenerstattung örtl. Trä | 228.700,42 | 0,00 | 47.327,32 | 47.327,32 |
| | 648293 SH Hilfe in anderen Lebenslagen Kostenerstattung | 19.979,47 | 0,00 | 10.967,84 | 10.967,84 |
| | 648294 SH Grundsicherung Kosterstattung öffentlicher Träger | 1.206.964,72 | 0,00 | 1.263.142,62 | 1.263.142,62 |
| | 731890 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenveranst. | -1.709,70 | 0,00 | -92,25 | -92,25 |
| | 733110 SGB XII Hilfe in sonstigen Lebenslagen | -540,00 | 0,00 | -540,00 | -540,00 |
| | 733180 SH Hilfe zur Gesundheit Erst. der Aufwend. an KK | -114.650,86 | 0,00 | -54.504,34 | -54.504,34 |
| | 733181 SH Hilfe zur Gesundheit Erstattungen Vw-Kosten KK | -3.024,17 | 0,00 | -2.607,25 | -2.607,25 |

## Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Wegberg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | IST-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | 733183 SH Hilfe in anderen Lebensl. Bestattungskosten | -15.177,03 | 0,00 | -10.211,20 | -10.211,20 |
| | 733187 SH Grundsich. lfd. Leist. Erwerbsminderung | -612.787,84 | 0,00 | -656.396,52 | -656.396,52 |
| | 733188 SH Grundsich. lfd. Leist. Erreichen Altersgrenze | -509.509,83 | 0,00 | -559.052,80 | -559.052,80 |
| | 733189 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erwerbsminderung | -7.005,81 | 0,00 | -15.505,52 | -15.505,52 |
| | 733190 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erreichen Altersgrenze | -1.134,42 | 0,00 | -24.808,53 | -24.808,53 |
| | 733191 SH HzL Lauf. Leist. zum Lebensunterh. | -247.897,59 | 0,00 | -222.475,68 | -222.475,68 |
| | 733193 SH HzL Einmalige Leist. an Empfänger lfd. Leist. | -2.971,30 | 0,00 | -5.326,08 | -5.326,08 |
| | 733194 SH HzL Einmalige Leist. an sonst. Hilfeempfänger | -1.051,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen | -144.046,82 | 0,00 | 265.756,95 | 265.756,95 |
| | 804613 Einzahlung Amtshilfeersuchen | 105.194,18 | 0,00 | 88.322,06 | 88.322,06 |
| | 804614 Auszahlung Amtshilfeersuchen | -106.085,07 | 0,00 | -86.482,97 | -86.482,97 |
| | 804803 Einzahl. Verwahrbest. aus 2010; 37931,37935,37937 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | 804804 Auszahl. Verwahrbest. aus 2010; 37931,37935,37937 | -1.500,00 | 0,00 | -164,00 | -164,00 |
| | 804808 Verwahrkonto Einzahl. ab 01.01.11 | 8.295,22 | 0,00 | 150.101,05 | 150.101,05 |
| | 804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.11 | -41.939,24 | 0,00 | -127.006,86 | -127.006,86 |
| | 804814 Auszahlung Vorschuss | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 804900 Umbuchung Zahlwege | 0,00 | 0,00 | -26,16 | -26,16 |
| **41** | **= Liquide Mittel** | **-1.854.079,19** | **-6.417.978*** ** | **2.042.793,35** | **8.460.771,83** |