

Sachkonto	KTR-Code	Planwert 2015	Istwert 2015	Abweichung Plan/Ist 2015	Verbesserung/ Verslechterun	Begründung
01 Steuern und ähnliche Abgaben		-26.368.454,00 €	-28.348.160,93 €	1.979.706,93 €	↑	
401300 Gewerbesteuer	160100 Allgemeine Finanzwirtschaft	-8.500.000,00 €	-8.934.222,09 €	434.222,09 €	↑	Erträge aus der Gewerbesteuer sind höher ausgefallen, als zunächst prognostiziert. Die Abweichung wurde bereits mitgeteilt (mündliche Mitteilung vom 14.12.2015).
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	160100 Allgemeine Finanzwirtschaft	-11.443.509,00 €	-12.779.801,47 €	1.336.292,47 €	↑	Es wurde auf eine Tabelle aus Januar 2015 zurückgegriffen. Die endgültigen Zahlen des GFG lagen erst sehr spät vor. Diese Vorgehensweise wurde seitens des Städte- und Gemeindebundes gegenüber den Ministerium für Inneres und Kommunales deutlich kritisiert. Die Abweichung wurde bereits mündlich mitgeteilt (mündliche Mitteilung vom 01.12.2015).
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160100 Allgemeine Finanzwirtschaft	-699.478,00 €	-838.714,28 €	139.236,28 €	↑	Die endgültigen Zahlen des GFG lagen erst sehr spät vor. Diese Vorgehensweise wurde seitens des Städte- und Gemeindebundes gegenüber den Ministerium für Inneres und Kommunales deutlich kritisiert. Die Abweichung wurde bereits mündlich mitgeteilt (mündliche Mitteilung vom 01.12.2015).
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-11.231.060,00 €	-11.166.850,99 €	-64.209,01 €	↓	
03 Sonstige Transfererträge		-2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	↓	
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-11.470.198,01 €	-10.326.707,23 €	-1.143.490,78 €	↓	
432120 Abfallbeseitigungsgebühren	110200 Abfallwirtschaft	-1.560.000,00 €	-1.408.946,80 €	-151.053,20 €	↓	Sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen waren in diesem Bereich geringer als veranschlagt.
432160 Benutzungsgebühren	110301 Abwasserbeseitigung	-7.601.320,00 €	-6.991.410,77 €	-609.909,23 €	↓	Aus der endgültigen Abrechnung der Veranlagungsbezirke für das Jahr 2014 hat sich eine Verschlechterung ergeben, diese entspricht ungefähr der Kalkulation für das Jahr 2014. Nach Einzelprüfungen und Abstimmungen mit der Regioit wird die

Sachkonto	KTR-Code	Planwert 2015	Istwert 2015	Abweichung Plan/Ist 2015	Verbesserung/ Verslechterun	Begründung
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte		-495.060,00 €	-459.831,51 €	-35.228,49 €	↓	
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-959.299,00 €	-1.630.396,12 €	671.097,12 €	↑	
448100 Erstattungen vom Land	050303 Hilfen nach dem AsylBLG	-700.000,00 €	-1.365.095,86 €	665.095,86 €	↑	Höhere Zuweisungen als geplant durch das FLüAG (mündliche Mitteilung vom 12.11.2015)
07 Sonstige ordentliche Erträge		-1.798.217,00 €	-2.416.198,54 €	617.981,54 €	↑	
451110 Konzessionsabgaben (Strom)	110100 Versorgung	-1.143.356,00 €	-765.482,84 €	-377.873,16 €	↓	Es wurden weniger Konzessionsabgaben abgerechnet. Diese Abweichung wurde bereits mündlich mitgeteilt (mündliche Mitteilung vom 14.12.2015)
458100 Erträge aus Zuschreibungen	010801 Allgemeine Personalwirtschaft	-40.565,00 €	-174.032,00 €	133.467,00 €	↑	Anstieg der Erstattungsansprüche gegen anderen Dienstherrn wegen eines Wechsels eines Beamten/einer Beamtin zu einer anderen Behörde
458210 Auflösung Pensionsrückstellungen	010801 Allgemeine Personalwirtschaft	0,00 €	-508.588,00 €	508.588,00 €	↑	Auflösung einer Pensionsrückstellung wegen Abgangs junger Beamten und vor allem wegen des Todes von Pensionsempfängern vor dem statistischen Lebensalter
458220 Auflösung Beihilferückstellungen	010801 Allgemeine Personalwirtschaft	0,00 €	-192.833,00 €	192.833,00 €	↑	Auflösung einer Beihilferückstellung wegen Abgangs junger Beamten und vor allem wegen des Todes von Pensionsempfängern vor dem statistischen Lebensalter
08 Aktivierte Eigenleistungen		-176.000,00 €	-157.225,67 €	-18.774,33 €	↑	
10 Ordentliche Erträge		-52.500.288,01 €	-54.505.370,99 €	2.005.082,98 €	↑	
11 Personalaufwendungen		11.933.904,00 €	11.572.929,54 €	360.974,46 €	↑	Die Personalaufwendungen wurden höher geplant als sie tatsächlich ausfielen. Gründe hierfür könnten ungeplante Personalabgänge, Wiederbesetzungssperren bzw. interne Stellenbesetzungen sein.
12 Versorgungsaufwendungen		1.365.778,00 €	1.427.813,29 €	-62.035,29 €	↓	

Sachkonto	KTR-Code	Planwert 2015	Istwert 2015	Abweichung Plan/Ist 2015	Verbesserung/ Verslechterun	Begründung
13 Aufw. für Sach-und Dienstleistungen		10.682.310,00 €	8.942.718,23 €	1.739.591,77 €	↑	
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulich	030106 Grundschule Wegberg	151.600,00 €	43.227,43 €	108.372,57 €	↑	Instandhaltungen des Flachdachs und der Heizung zeitlich verschoben
521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	011303 Instandhaltung	150.500,00 €	39.798,84 €	110.701,16 €	↑	Die Instandhaltungsmaßnahmen am Rathaus (Heizungsanlage, Dämmung) waren kostengünstiger bzw. wurden noch nicht vollständig umgesetzt.
524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	110301 Abwasserbeseitigung	362.500,00 €	225.734,99 €	136.765,01 €	↑	Die Bewirtschaftungskosten (z. B. Kanalreinigungs- und Unterhaltungsarbeiten, Stromkosten der Pumpstationen, Sinkkästenreinigungen, Pflegekosten der Grünanlagen, u. a.) sind geringer als veranschlagt ausgefallen.
527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betrieb	110200 Abfallwirtschaft	770.000,00 €	650.043,25 €	119.956,75 €	↑	Sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen waren in diesem Bereich geringer als veranschlagt.
14 Bilanzielle Abschreibungen		6.604.975,48 €	6.509.936,41 €	95.039,07 €	↑	
571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	011301 Grundstück-, Gebäude- und Immobilienverw	408.549,00 €	126.403,83 €	282.145,17 €	↑	Bei diesem Konto wurden die Abschreibungen für neue Investitionen zentral geplant. Aufgrund der geringen Investitionssumme waren die Abschreibungen geringer.
15 Transferaufwendungen		21.200.873,00 €	21.497.190,81 €	-296.317,81 €	↓	
533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	050303 Hilfen nach dem AsylBLG	235.000,00 €	346.105,57 €	-111.105,57 €	↓	Bekanntermaßen waren diese Kosten kaum kalkulierbar.

Sachkonto	KTR-Code	Planwert 2015	Istwert 2015	Abweichung Plan/ Ist 2015		Begründung
537220 Allgemeine Kreisumlage	160100 Allgemeine Finanzwirtschaft	5.849.609,00 €	6.011.095,29 €	-161.486,29 €	↓	Für das Jahr 2014 wurde eine Nachzahlung zur Jugendamtsumlage angefordert.
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.564.755,00 €	2.446.157,50 €	118.597,50 €	↑	
17 Ordentliche Aufwendungen		54.352.595,48 €	52.396.745,78 €	1.955.849,70 €	↑	
18 Ordentliches Ergebnis (10 und 17)		-1.852.307,47 €	2.108.625,21 €	3.960.932,68 €	↑	
19 Finanzerträge		-62.030,00 €	-75.094,83 €	13.064,83 €	↑	
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.742.000,00 €	1.664.360,55 €	77.639,45 €	↑	
21 Finanzergebnis (19 und 20)		1.679.970,00 €	1.589.265,72 €	90.704,28 €	↑	
22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-3.532.277,47 €	519.359,49 €	4.051.636,96 €	↑	
26 Jahresergebnis		-3.532.277,47 €	519.359,49 €	4.051.636,96 €	↑	
27 Erträge aus ILV		-1.805.144,00 €	-3.343.081,41 €	1.537.937,41 €		
28 Aufwendungen aus ILV		1.805.144,00 €	3.343.081,41 €	1.537.937,41 €		
29 Ergebnis (26, 27 und 28)		-3.532.277,47 €	519.359,49	4.051.636,96	↑	