



Mühlenstadt  
Wegberg

## Entwurf des Jahresabschlusses 2023



Aufgestellt gem. § 95 Absatz 5 GO NRW  
Wegberg, den 06.09.2024

Sonja Kühlen  
Stadtkämmerin

Bestätigt gem. § 95 Absatz 5 GO NRW  
Wegberg, den 18.09.2024

Christian Pape  
Bürgermeister

## Inhaltsverzeichnis

1.	Jahresrechnung .....	4
2.	Bilanz .....	231
3.	Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2023 .....	235
4.	Anhang .....	235
4.1	Erläuterung zur Ergebnisrechnung .....	237
4.2	Erläuterungen zur Finanzrechnung .....	245
4.3	Teilrechnungen .....	248
4.4	Erläuterungen zur Bilanz .....	248
4.5	Weitere Angaben nach § 45 KomHVO .....	267
4.5.1	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen .....	268
4.5.2	Haftungsverhältnisse .....	271
4.5.3	Sonstige finanzielle Verpflichtungen .....	272
4.5.4	Darstellung von Anlagegütern, für die Rückstellungen aus unterlassener Instandhaltung gebildet wurden .....	272
4.5.5	Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“ .....	281
4.5.6	Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Absatz 6 KomHVO .....	283
4.5.7	Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Absatz 8 KomHVO .....	283
4.5.8	Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen .....	283
4.5.9	Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen .....	283
4.5.10	Verpflichtungen aus Leasingverträgen .....	284
4.5.11	Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen .....	284
4.5.12	Gleichstellungsplan .....	286
4.5.13	Beschäftigte .....	286
4.5.14	Corona Bilanzierungshilfe .....	286
4.6	Anlagen zum Anhang .....	291
4.6.1	Anlagenspiegel .....	291
4.6.2	Verbindlichkeitspiegel .....	296
4.6.3	Forderungsspiegel .....	297
4.6.4	Eigenkapitalsspiegel .....	300
4.6.5	Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen .....	301
4.7	Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW .....	306
4.8	Organe und Mitgliedschaften .....	309
4.9	Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters .....	311
4.10	Unterlassen von Angaben und Erläuterungen .....	311
5.	Lagebericht .....	312
5.1	Allgemeines .....	312
5.2	Vermögens- und Kapitalstruktur.....	312
5.3	Ergebnislage .....	315
5.4	Finanzlage .....	327
5.5	Besonderheiten .....	333
5.6	Kennzahlen .....	333
5.6.1	Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation .....	333
5.6.2	Kennzahlen zur Vermögenslage .....	334
5.6.3	Kennzahlen zur Finanzlage .....	336
5.6.4	Kennzahlen zur Ertragslage .....	338
5.6.5	Überblick Kennzahlen .....	339
5.7	Chancen und Risiken .....	341
5.7.1	Allgemeines .....	341

5.7.2	Erträge und Aufwendungen .....	348
5.7.3	Investitionen und Finanzhaushalt .....	359
5.7.4	Fördermittel .....	363
5.7.5	Perspektive .....	368
5.7.6	Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung, Benchmarking .....	374

# 1. Jahresrechnung

## Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.298.310	37.267.654	38.808.092	1.540.438
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.576.854	14.479.632	15.112.081	632.449
03	+ Sonstige Transfererträge	59.829	1.000	13.457	12.457
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.176.388	13.285.907	13.238.728	-47.179
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	565.535	519.800	498.433	-21.367
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.169.634	181.010	623.450	442.440
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.879.137	2.610.900	2.652.312	41.412
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	629.227	441.000	733.949	292.949
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	68.354.914	68.786.902	71.680.502	2.893.600
11	- Personalaufwendungen	12.661.972	16.692.972	14.173.092	-2.519.880
12	- Versorgungsaufwendungen	3.619.426	2.202.398	1.388.682	-813.716
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	14.124.694	16.489.132	15.511.220	-977.912
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.266.189	6.877.333	7.325.691	448.358
15	- Transferaufwendungen	25.462.914	26.009.665	26.449.026	439.361
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.068	4.307.954	4.085.128	-222.826
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.125.262	72.579.454	68.932.839	-3.646.615
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>1.229.651</b>	<b>-3.792.552</b>	<b>2.747.663</b>	<b>6.540.215</b>
19	+ Finanzerträge	78.284	75.372	74.234	-1.138
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756	741.520	604.766	-136.754
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-410.473</b>	<b>-666.148</b>	<b>-530.532</b>	<b>135.616</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>819.178</b>	<b>-4.458.700</b>	<b>2.217.131</b>	<b>6.675.831</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	722.551	1.006.725	2.047.103	1.040.378
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>722.551</b>	<b>1.006.725</b>	<b>2.047.103</b>	<b>1.040.378</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>1.541.729</b>	<b>-3.451.975</b>	<b>4.264.235</b>	<b>7.716.210</b>
27	Globaler Minderaufwand	0	-722.173	0	722.173
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zellen 26 und 27)</b> <b>Nachrichtlich: Verrechnung mit der allgem. Rücklage</b>	<b>-1.541.729</b>	<b>2.729.802</b>	<b>-4.264.235</b>	<b>-6.994.037</b>
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	4.350.166	0	608.426	608.426
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.320.745	0	53.583	53.583
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (29 bis 32)</b>	<b>3.029.421</b>	<b>0</b>	<b>554.843</b>	<b>554.843</b>
34	Erfolg/Verlust (Jahresergebnis + Verrechnungssaldo)	4.571.150	-2.729.802	4.819.078	7.548.880

Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>						
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	34.207.329	37.267.654	0	39.794.056	2.526.402
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.164.835	12.366.514	0	12.455.693	89.179
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.145	1.000	0	112.524	111.524
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.716.669	19.589.355	0	10.792.706	-8.796.649
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.233	561.409	0	525.570	-35.839
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.107	181.010	0	980.285	799.275
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.661.760	1.422.905	0	1.608.044	185.139
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.930	75.372	0	235.929	160.557
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.689.008</b>	<b>71.465.218</b>	<b>0</b>	<b>66.504.809</b>	<b>-4.960.409</b>
10	- Personalauszahlungen	-13.591.734	-16.639.520	0	-14.836.411	1.803.109
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.136.785	-2.296.823	0	-2.195.545	101.278
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.525.845	-19.169.188	0	-14.637.411	4.531.777
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-495.520	-741.520	0	-598.645	142.875
14	- Transferzahlungen	-25.615.575	-26.027.025	0	-26.921.910	-894.885
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.514.548	-4.428.008	0	-3.912.032	515.976
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.880.007</b>	<b>-69.302.083</b>	<b>0</b>	<b>-63.101.955</b>	<b>6.200.128</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>6.809.002</b>	<b>2.163.135</b>	<b>0</b>	<b>3.402.854</b>	<b>1.239.719</b>
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.419.046	7.059.273	0	5.083.707	-1.975.566
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	630.141	3.251.233	0	1.996.513	-1.254.720
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.644	-2.426	0	2.245	4.671
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.056.831</b>	<b>10.308.080</b>	<b>0</b>	<b>7.082.464</b>	<b>-3.225.616</b>
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-316.928	-2.541.683	-1.251.683	-1.404.736	1.136.947
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.329.885	-32.705.232	-15.350.460	-10.320.147	22.385.085
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.057.815	-4.041.163	-1.154.488	-1.357.216	2.683.947
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-16.500	0	0	0	0
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.103.754	-1.081.754	0	1.103.754
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.721.129</b>	<b>-40.391.832</b>	<b>-18.838.385</b>	<b>-13.082.098</b>	<b>27.309.734</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>-3.664.298</b>	<b>-30.083.751</b>	<b>-18.838.385</b>	<b>-5.999.634</b>	<b>24.084.117</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>3.144.703</b>	<b>-27.920.616</b>	<b>-18.838.385</b>	<b>-2.596.780</b>	<b>25.323.836</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	13.349.360	0	3.272.904	-10.076.456
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	0	9.000.000	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.995.220	-6.149.354	0	-3.363.825	2.785.529
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-8.500.000	0	0	-9.000.000	-9.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzlerungstätigkeit</b>	<b>-1.995.220</b>	<b>7.200.006</b>	<b>0</b>	<b>-90.921</b>	<b>-7.290.927</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>1.149.483</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-18.838.385</b>	<b>-2.687.701</b>	<b>18.032.909</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.012.194	0	0	3.590.674	3.590.674
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-571.004	0	0	11.179	11.179
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38, 39 und 40)</b>	<b>3.590.674</b>	<b>-20.720.611</b>	<b>-18.838.385</b>	<b>914.151</b>	<b>21.634.762</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	109.276	113.166	114.201	1.035
	501100 Beamte	6.500	6.701	6.999	298
	501200 Tariflich Beschäftigte	79.929	82.707	83.972	1.265
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	6.195	6.414	6.214	-200
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.312	16.973	16.678	-295
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	339	371	339	-32
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	13.707	0	0	0
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	13.707	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.494	305	3.647	3.342
	571180 Abschreibung a.BGA	3.494	305	3.647	3.342
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.702	275.500	274.276	-1.224
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	261.139	270.000	274.120	4.120
	542903 Beratung	0	5.000	0	-5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.563	500	156	-344
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>393.179</b>	<b>388.971</b>	<b>392.124</b>	<b>3.153</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-393.179</b>	<b>-388.971</b>	<b>-392.124</b>	<b>-3.153</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-393.179</b>	<b>-388.971</b>	<b>-392.124</b>	<b>-3.153</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-393.179</b>	<b>-388.971</b>	<b>-392.124</b>	<b>-3.153</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.400	0	0	0
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	8.400	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-401.579</b>	<b>-388.971</b>	<b>-392.124</b>	<b>-3.153</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 010101 Rat und Ausschüsse

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0101	Politische Gremien
<b>Produkt</b>	010101	Rat und Ausschüsse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	1.591	0	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.591	0	0	0
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	0	2.094	2.094
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	0	2.094	2.094
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.591</b>	<b>0</b>	<b>2.094</b>	<b>2.094</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-1.591</b>	<b>0</b>	<b>-2.094</b>	<b>-2.094</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	15.716	16.209	16.535	326
	501100 Beamte	2.173	2.239	2.348	109
	501200 Tariflich Beschäftigte	10.464	10.778	11.058	280
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	811	835	815	-20
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.161	2.241	2.207	-34
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	107	117	107	-10
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	3.000	0	-3.000
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	3.000	0	-3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	359	359	359	0
	571180 Abschreibung a.BGA	359	359	359	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.091	50.000	41.888	-8.112
	549200 Fraktionszuwendungen	42.091	50.000	41.888	-8.112
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.166</b>	<b>69.568</b>	<b>58.782</b>	<b>-10.786</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-58.166</b>	<b>-69.568</b>	<b>-58.782</b>	<b>10.786</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-58.166</b>	<b>-69.568</b>	<b>-58.782</b>	<b>10.786</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-58.166</b>	<b>-69.568</b>	<b>-58.782</b>	<b>10.786</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.224	12.000	9.624	-2.376
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	10.224	12.000	9.624	-2.376
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-68.390</b>	<b>-81.568</b>	<b>-68.406</b>	<b>13.162</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.290	2.000	1.850	-150
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.290	2.000	1.850	-150
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.290</b>	<b>2.000</b>	<b>1.850</b>	<b>-150</b>
11	- Personalaufwendungen	411.019	438.806	390.824	-47.982
	501100 Beamte	328.735	340.844	304.493	-36.351
	501200 Tariflich Beschäftigte	55.266	66.683	59.082	-7.601
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	4.277	5.154	4.313	-841
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.665	14.035	11.859	-2.176
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	11.076	12.090	11.076	-1.014
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	1.667	2.000	712	-1.288
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.667	2.000	712	-1.288
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.614	34.500	38.798	4.298
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	1.000	299	-701
	543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	2.548	2.000	8.190	6.190
	543295 Sonstige Geschäftsausgaben	214	3.000	157	-2.843
	544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	26.140	27.000	28.771	1.771
	549100 Verfügungsmittel	713	1.500	1.381	-119
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>442.300</b>	<b>475.306</b>	<b>430.334</b>	<b>-44.972</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-440.010</b>	<b>-473.306</b>	<b>-428.484</b>	<b>44.822</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-440.010</b>	<b>-473.306</b>	<b>-428.484</b>	<b>44.822</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-440.010</b>	<b>-473.306</b>	<b>-428.484</b>	<b>44.822</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.833	39.484	33.543	-5.941
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.833	39.484	33.543	-5.941
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-407.177</b>	<b>-433.822</b>	<b>-394.942</b>	<b>38.880</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010700 Presse und Öffentlichkeitsarbeit</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0107	Presse und Öffentlichkeitsarbeit			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.194	3.919	4.249	330
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	4.194	3.919	4.249	330
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	140	140
	431100 Verwaltungsgebühren	0	0	140	140
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.194</b>	<b>3.919</b>	<b>4.389</b>	<b>470</b>
11	- Personalaufwendungen	74.980	77.820	80.223	2.403
	501100 Beamte	37.672	38.803	40.700	1.897
	501200 Tariflich Beschäftigte	27.486	28.625	29.508	883
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.130	2.219	2.168	-51
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.834	6.145	5.989	-156
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.858	2.028	1.858	-170
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.526	3.919	4.581	662
	571113 Abschreibung a. DV-Software	4.251	3.919	4.251	332
	571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds.	275	0	330	330
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.764	18.500	19.629	1.129
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.226	3.500	3.771	271
	543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet	16.539	15.000	15.858	858
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.270</b>	<b>100.239</b>	<b>104.433</b>	<b>4.194</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-93.076</b>	<b>-96.320</b>	<b>-100.044</b>	<b>-3.724</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-93.076</b>	<b>-96.320</b>	<b>-100.044</b>	<b>-3.724</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-93.076</b>	<b>-96.320</b>	<b>-100.044</b>	<b>-3.724</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.339	8.545	8.519	-26
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.339	8.545	8.519	-26
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-84.737</b>	<b>-87.775</b>	<b>-91.525</b>	<b>-3.750</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 010700 Presse und Öffentlichkeitsarbeit</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0107	Presse und Öffentlichkeitsarbeit			
<b>Produkt</b>	010700	Presse und Öffentlichkeitsarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	2.792	0	0	0
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	2.792	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-2.792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.876	2.096	2.109	13
	414810 Spenden Kultursommer	750	1.350	1.000	-350
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.126	746	1.109	363
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.779	5.100	14.259	9.159
	442100 Erträge aus Verkauf	78	100	9	-91
	442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer)	0	0	11	11
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.701	5.000	14.238	9.238
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.654</b>	<b>7.196</b>	<b>16.368</b>	<b>9.172</b>
11	- Personalaufwendungen	56.676	59.799	60.520	721
	501100 Beamte	13.765	14.178	14.871	693
	501200 Tariflich Beschäftigte	32.758	34.742	35.201	459
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.451	2.602	2.542	-60
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.023	7.535	7.227	-308
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	679	741	679	-62
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	10.253	35.100	40.204	5.104
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	0	0	451	451
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	2.000	283	-1.717
	527950 Kultursommer	3.097	11.000	12.599	1.599
	527953 Radwandertag	0	1.500	1.292	-208
	527955 Stadtmarketing	7.156	20.600	25.580	4.980
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.465	1.326	1.825	499
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	0	0	446	446
	571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	242	242	242	0
	571180 Abschreibung a.BGA	1.223	1.084	1.137	53
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.500	2.195	695
	542500 Leiharbeitskräfte	0	0	1.972	1.972
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	1.500	223	-1.277
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.393</b>	<b>97.725</b>	<b>104.744</b>	<b>7.019</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-59.739</b>	<b>-90.529</b>	<b>-88.376</b>	<b>2.153</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-59.739</b>	<b>-90.529</b>	<b>-88.376</b>	<b>2.153</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-59.739</b>	<b>-90.529</b>	<b>-88.376</b>	<b>2.153</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Stadtmarketing**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.242	0	14.297	14.297
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	14.242	0	14.297	14.297
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-73.981</b>	<b>-90.529</b>	<b>-102.673</b>	<b>-12.144</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 150101 Stadtmarketing</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus			
<b>Produktgruppe</b>	1501	Wirtschaftsförderung			
<b>Produkt</b>	150101	Stadtmarketing			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.540	0	0	0
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	750	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.790	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	2.999	6.000	15.509	9.509
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	2.999	6.000	15.509	9.509
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.999</b>	<b>6.000</b>	<b>15.509</b>	<b>9.509</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-459</b>	<b>-6.000</b>	<b>-15.509</b>	<b>-9.509</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.100	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	5.100	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.137	15.657	18.413	2.756
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	18.137	15.657	18.413	2.756
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.121	2.000	516	-1.484
	431100 Verwaltungsgebühren	1.121	2.000	516	-1.484
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.037	75.540	82.648	7.108
	441100 Mieten und Pachten	19.872	20.100	19.746	-354
	441121 Mieten/Pachten Außengastro Kastanie	0	1.190	1.000	-190
	441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	34.665	53.250	60.903	7.653
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500	1.000	1.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.137.995	353.184	-784.811
	454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdstck.	0	1.137.995	353.184	-784.811
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	50.000	0	-50.000
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	50.000	0	-50.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.296</b>	<b>1.281.192</b>	<b>454.761</b>	<b>-826.431</b>
11	- Personalaufwendungen	192.041	233.383	213.607	-19.776
	501100 Beamte	81.244	89.137	91.464	2.327
	501200 Tariflich Beschäftigte	83.200	108.173	90.729	-17.444
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	6.438	8.346	10.136	1.790
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.586	23.048	16.990	-6.058
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.573	4.680	4.288	-392
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	37.673	41.000	39.034	-1.966
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	37.673	41.000	39.034	-1.966
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	655	655
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	0	0	655	655
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.465	15.350	8.605	-6.745
	542200 Mieten und Pachten	580	850	580	-270
	542262 Pacht Parkplätze	25	0	25	25
	542263 Pacht Sportplätze	8.000	8.000	8.000	0
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	1.860	5.500	0	-5.500
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	1.000	0	-1.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.179</b>	<b>289.733</b>	<b>261.901</b>	<b>-27.832</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-163.883</b>	<b>991.459</b>	<b>192.861</b>	<b>-798.598</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-163.883</b>	<b>991.459</b>	<b>192.861</b>	<b>-798.598</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-163.883</b>	<b>991.459</b>	<b>192.861</b>	<b>-798.598</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 150103 Liegenschaftsverwaltung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-163.883</b>	<b>991.459</b>	<b>192.861</b>	<b>-798.598</b>

Jahresrechnung 2023

**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.maßnahmen	141.766	2.600.000	93.398	-2.506.602
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	2.600.000	0	-2.600.000
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	70.490	0	0	0
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	71.276	0	93.398	93.398
02	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Sachanlagen	594.163	3.201.233	1.898.210	-1.303.023
	654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	313.917	0	72.450	72.450
	654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland	0	0	498.200	498.200
	654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors	1.150	0	0	0
	654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdst	232.016	1.137.995	805.049	-332.946
	682100 Einzahlung aus der Veräußerung v. Grundstücke SEG	32.083	2.063.238	268.005	-1.795.233
	682230 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Schulen	0	0	199.500	199.500
	682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau	0	0	55.006	55.006
	682310 Einzahl.a.d.Ver.Grd.u.Boden(Infrastrukturvermögen)	14.997	0	0	0
04	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	-110.426	0	110.426
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	-110.426	0	110.426
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>735.929</b>	<b>5.690.807</b>	<b>1.991.608</b>	<b>-3.699.199</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	267.479	2.541.683	1.403.316	-1.138.367
	782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	0	0	22.762	22.762
	782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	120.000	0	0	0
	782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstc	94.772	2.390.000	1.284.646	-1.105.354
	782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden(Infrastrukturver	52.707	151.683	95.908	-55.775
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	115.897	8.705.662	121.249	-8.584.413
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.911	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	112.986	8.705.662	121.249	-8.584.413
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>383.376</b>	<b>11.247.345</b>	<b>1.524.565</b>	<b>-9.722.780</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>352.554</b>	<b>-5.556.537</b>	<b>467.043</b>	<b>6.023.580</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494	86	494	408
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	494	86	494	408
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.611	5.000	18.450	13.450
	432100 Benutzungsgebühren	12.611	5.000	18.450	13.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	98	100	0	-100
	442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer)	98	100	0	-100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>13.204</b>	<b>5.186</b>	<b>18.945</b>	<b>13.759</b>
11	- Personalaufwendungen	33.633	29.024	34.136	5.112
	501100 Beamte	7.245	7.462	7.827	365
	501200 Tariflich Beschäftigte	20.167	16.406	20.317	3.911
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.205	1.270	1.241	-29
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.659	3.496	4.394	898
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	357	390	357	-33
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	11.228	23.190	27.584	4.394
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	1.151	300	930	630
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0	2.000	0	-2.000
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	7.061	8.890	10.290	1.400
	527961 Erstellung Tourismuskonzept	3.017	12.000	16.364	4.364
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.128	720	1.128	408
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	494	86	494	408
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	634	634	634	0
15	- Transferaufwendungen	3.000	3.000	4.940	1.940
	531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	0	1.940	1.940
	531815 Zuschuss Schrofmmühle	3.000	3.000	3.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.990</b>	<b>55.934</b>	<b>67.789</b>	<b>11.855</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-35.786</b>	<b>-50.748</b>	<b>-48.844</b>	<b>1.904</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-35.786</b>	<b>-50.748</b>	<b>-48.844</b>	<b>1.904</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-35.786</b>	<b>-50.748</b>	<b>-48.844</b>	<b>1.904</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.596	0	355	355
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	1.596	0	355	355
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-37.382</b>	<b>-50.748</b>	<b>-49.199</b>	<b>1.549</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.650	3.444	5.825	2.381
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	5.650	3.444	5.825	2.381
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5	0	0	0
	442100 Erträge aus Verkauf	5	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	50.000	0	-50.000
	454200 Ertr.a.d.Veräußer.v.beweglichem Vermögen	0	50.000	0	-50.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.655</b>	<b>53.444</b>	<b>5.825</b>	<b>-47.619</b>
11	- Personalaufwendungen	47.342	52.778	58.561	5.783
	501100 Beamte	26.478	27.567	25.831	-1.736
	501200 Tariflich Beschäftigte	14.837	17.941	24.933	6.992
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	703	969	1.389	420
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.538	4.351	5.335	984
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.787	1.950	1.072	-878
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	41.084	69.400	75.130	5.730
	523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.621	43.000	57.810	14.810
	524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.176	1.200	2.033	833
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	2.486	8.000	5.258	-2.742
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0	0	2.245	2.245
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	4.313	5.000	2.717	-2.283
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	5.311	12.200	5.067	-7.133
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	177	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.416	8.946	11.065	2.119
	571180 Abschreibung a.BGA	10.416	8.946	11.065	2.119
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.699	227.160	206.877	-20.283
	542210 Miete Telefonanlage	2.834	3.500	3.085	-415
	542220 Miete Drucksysteme	13.588	19.000	12.194	-6.806
	542300 Leasing	3.244	8.660	3.244	-5.416
	542500 Leiharbeitskräfte	0	0	1.972	1.972
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	13.066	18.000	20.000	2.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.959	19.000	8.464	-10.536
	543110 Bürobedarf	13.254	16.000	16.501	501
	543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD)	25.217	26.000	29.323	3.323
	543130 Post- u. Telekommunikations-, Fernseh-, Rundfunkgeb.	51.751	60.000	58.629	-1.371
	543131 Aufwand für Telekommunikation	19.039	20.000	23.379	3.379
	543160 Dienstreisen	15.684	22.000	13.205	-8.795
	543291 Mobiliar Rathaus (Festwert)	79	0	0	0
	543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	31.158	15.000	16.879	1.879
	544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	27.826	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>322.541</b>	<b>358.284</b>	<b>351.632</b>	<b>-6.652</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 010600 Zentrale Dienste**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-316.886</b>	<b>-304.840</b>	<b>-345.807</b>	<b>-40.967</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-316.886</b>	<b>-304.840</b>	<b>-345.807</b>	<b>-40.967</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-316.886</b>	<b>-304.840</b>	<b>-345.807</b>	<b>-40.967</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.031	12.867	6.161	-6.706
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.031	12.867	6.161	-6.706
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.594	0	15.814	15.814
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	33.594	0	15.814	15.814
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-344.449</b>	<b>-291.973</b>	<b>-355.459</b>	<b>-63.486</b>

## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 010600 Zentrale Dienste					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0106	Zentrale Dienste			
<b>Produkt</b>	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	50.000	0	-50.000
	683210 Einzahl.a.d.Veräußer.v. VG	0	50.000	0	-50.000
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	5.905	11.500	11.659	159
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	5.905	11.500	11.659	159
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.905</b>	<b>11.500</b>	<b>11.659</b>	<b>159</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-5.905</b>	<b>38.500</b>	<b>-11.659</b>	<b>-50.159</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.196	175	8.196	8.021
	414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.021	0	8.021	8.021
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	175	175	175	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	47	-3
	442100 Erträge aus Verkauf	0	0	47	47
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	0	-50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.196</b>	<b>225</b>	<b>8.243</b>	<b>8.018</b>
11	- Personalaufwendungen	531.104	599.194	612.775	13.581
	501100 Beamte	115.650	109.473	111.046	1.573
	501200 Tariflich Beschäftigte	278.718	384.053	348.347	-35.706
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	24.406	26.150	30.458	4.308
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	103.309	69.670	111.868	42.198
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	9.021	9.848	11.056	1.208
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	13.403	9.000	1.636	-7.364
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	77	3.000	93	-2.907
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	744	1.000	1.543	543
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	12.583	5.000	0	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	175	175	175	0
	571180 Abschreibung a.BGA	175	175	175	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.870	129.870	91.092	-38.778
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	5.000	0	-5.000
	541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	11.173	11.000	25.991	14.991
	541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement	0	6.000	0	-6.000
	541211 Aufwendungen für BGM	0	25.000	5.684	-19.316
	541251 Mitarbeiterfortbildung	29.079	57.520	30.580	-26.940
	541252 Ausbildungskosten (intern)	4.925	8.000	7.411	-589
	541253 Prämien/ Vorschlagswesen	0	750	0	-750
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	193	1.000	712	-288
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	8.925	9.000	19.070	10.070
	542500 Leiharbeitskräfte	6.574	6.600	1.644	-4.956
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>605.552</b>	<b>738.239</b>	<b>705.677</b>	<b>-32.562</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-597.356</b>	<b>-738.014</b>	<b>-697.435</b>	<b>40.579</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-597.356</b>	<b>-738.014</b>	<b>-697.435</b>	<b>40.579</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0



## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010800 Personalmanagement</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-597.356</b>	<b>-738.014</b>	<b>-697.435</b>	<b>40.579</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.671	37.065	45.636	8.571
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.671	37.065	45.636	8.571
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-552.685</b>	<b>-700.949</b>	<b>-651.798</b>	<b>49.151</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117	1.117	1.117	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.117	1.117	1.117	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	172.151	0	-115.430	-115.430
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	88.797	0	-115.430	-115.430
	458201 Auflösung Urlaubsrückstellungen	8.323	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	75.032	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>173.268</b>	<b>1.117</b>	<b>-114.313</b>	<b>-115.430</b>
11	- Personalaufwendungen	-871.305	1.312.388	-694.062	-2.006.450
	501100 Beamte	65.188	0	43.709	43.709
	501200 Tariflich Beschäftigte	24.036	155.211	66.314	-88.897
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.891	10.466	2.180	-8.286
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.326	25.675	5.867	-19.808
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.573	3.900	0	-3.900
	505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-814.715	871.323	-742.433	-1.613.756
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-159.605	245.812	-69.699	-315.511
12	- Versorgungsaufwendungen	3.619.426	2.202.398	1.388.682	-813.716
	512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	1.735.983	1.831.453	1.808.433	-23.020
	514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	399.582	465.370	429.639	-35.731
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	1.149.896	-180.913	-480.118	-299.205
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	333.965	86.488	-369.272	-455.760
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.117	1.117	1.117	0
	571180 Abschreibung a.BGA	1.117	1.117	1.117	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.749.238</b>	<b>3.515.903</b>	<b>695.737</b>	<b>-2.820.166</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.575.969</b>	<b>-3.514.786</b>	<b>-810.050</b>	<b>2.704.736</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.575.969</b>	<b>-3.514.786</b>	<b>-810.050</b>	<b>2.704.736</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.575.969</b>	<b>-3.514.786</b>	<b>-810.050</b>	<b>2.704.736</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.467	0	22.059	22.059
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	13.467	0	22.059	22.059
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.589.437</b>	<b>-3.514.786</b>	<b>-832.109</b>	<b>2.682.677</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.111	10.089	10.159	70
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	10.111	10.089	10.159	70
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30	0	130	130
	454280 Ertr. a.d.Ver.BGA	30	0	130	130
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.141</b>	<b>10.089</b>	<b>10.289</b>	<b>200</b>
11	- Personalaufwendungen	226.564	251.869	252.527	658
	501100 Beamte	7.668	8.025	8.013	-12
	501200 Tariflich Beschäftigte	171.968	192.326	192.906	580
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	13.474	15.125	14.386	-739
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	33.096	36.003	36.865	862
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	357	390	357	-33
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	470.840	552.600	479.482	-73.118
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	743	10.600	13.140	2.540
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	464.285	525.000	464.206	-60.794
	527905 Aufwand IT-Sicherheit	2.211	16.000	2.136	-13.864
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	3.601	1.000	0	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.181	13.505	10.269	-3.236
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	6.023	6.001	6.111	110
	571113 Abschreibung a. DV-Software	0	3.345	0	-3.345
	571180 Abschreibung a.BGA	4.159	4.159	4.159	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.010	169.900	156.913	-12.987
	542300 Leasing	69.403	80.000	75.943	-4.057
	543100 Geschäftsaufwendungen	65.606	89.900	80.970	-8.930
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>842.594</b>	<b>987.874</b>	<b>899.192</b>	<b>-88.682</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-832.454</b>	<b>-977.785</b>	<b>-888.903</b>	<b>88.882</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-832.454</b>	<b>-977.785</b>	<b>-888.903</b>	<b>88.882</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	5.000	0	-5.000
	491100 Außerordentliche Erträge	0	5.000	0	-5.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-832.454</b>	<b>-972.785</b>	<b>-888.903</b>	<b>83.882</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.083	24.046	27.530	3.484
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	27.083	24.046	27.530	3.484
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 011001 Informationstechnische Infrastruktur**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-805.371</b>	<b>-948.739</b>	<b>-861.373</b>	<b>87.366</b>

## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 011001 Informationstechnische Infrastruktur					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung			
<b>Produkt</b>	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	30	0	130	130
	683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	30	0	130	130
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>130</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	14.500	3.296	-11.204
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	14.500	3.296	-11.204
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>14.500</b>	<b>3.296</b>	<b>-11.204</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>30</b>	<b>-14.500</b>	<b>-3.166</b>	<b>11.334</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 011002 Organisation</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung			
<b>Produkt</b>	011002	Organisation			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	123.605	186.617	165.785	-20.832
	501100 Beamte	117.173	175.697	126.254	-49.443
	501200 Tariflich Beschäftigte	0	0	26.748	26.748
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	0	0	2.004	2.004
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	0	4.348	4.348
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	6.431	10.920	6.431	-4.489
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	20.000	19.635	-365
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	0	20.000	19.635	-365
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>123.605</b>	<b>206.617</b>	<b>185.420</b>	<b>-21.197</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-123.605</b>	<b>-206.617</b>	<b>-185.420</b>	<b>21.197</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-123.605</b>	<b>-206.617</b>	<b>-185.420</b>	<b>21.197</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-123.605</b>	<b>-206.617</b>	<b>-185.420</b>	<b>21.197</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.327	6.180	21.221	15.041
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.327	6.180	21.221	15.041
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-110.278</b>	<b>-200.437</b>	<b>-164.199</b>	<b>36.238</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.481	500	751	251
	431100 Verwaltungsgebühren	1.481	500	751	251
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.481</b>	<b>500</b>	<b>751</b>	<b>251</b>
11	- Personalaufwendungen	64.300	120.140	94.604	-25.536
	501100 Beamte	60.459	60.668	61.031	363
	501200 Tariflich Beschäftigte	0	42.836	23.369	-19.467
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	0	3.320	1.712	-1.608
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	9.123	4.650	-4.473
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.841	4.193	3.841	-352
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	56	2.300	282	-2.018
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	56	2.300	282	-2.018
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	55.000	58.551	3.551
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	0	55.000	58.551	3.551
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.356</b>	<b>177.440</b>	<b>153.437</b>	<b>-24.003</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-62.874</b>	<b>-176.940</b>	<b>-152.686</b>	<b>24.254</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-62.874</b>	<b>-176.940</b>	<b>-152.686</b>	<b>24.254</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-62.874</b>	<b>-176.940</b>	<b>-152.686</b>	<b>24.254</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.486	16.270	11.942	-4.328
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.486	16.270	11.942	-4.328
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-47.388</b>	<b>-160.670</b>	<b>-140.745</b>	<b>19.925</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 011003 Archiv

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	0110	Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung
<b>Produkt</b>	011003	Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.2011	-2.190	0	0	0



## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010500 Rechnungsprüfung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0105	Rechnungsprüfung			
<b>Produkt</b>	010500	Rechnungsprüfung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	159.859	152.850	163.127	10.277
	501200 Tariflich Beschäftigte	125.831	120.437	129.052	8.615
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	9.736	9.323	9.660	337
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.292	23.090	24.415	1.325
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>159.859</b>	<b>152.850</b>	<b>163.127</b>	<b>10.277</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-159.859</b>	<b>-152.850</b>	<b>-163.127</b>	<b>-10.277</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-159.859</b>	<b>-152.850</b>	<b>-163.127</b>	<b>-10.277</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-159.859</b>	<b>-152.850</b>	<b>-163.127</b>	<b>-10.277</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.242	11.812	11.485	-327
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.242	11.812	11.485	-327
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-148.617</b>	<b>-141.038</b>	<b>-151.642</b>	<b>-10.604</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010400 Beschäftigtenvertretung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0104	Beschäftigtenvertretung			
<b>Produkt</b>	010400	Beschäftigtenvertretung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	55.437	57.268	58.641	1.373
	501100 Beamte	51.864	53.368	55.068	1.700
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.573	3.900	3.573	-327
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	960	3.000	740	-2.260
	543100 Geschäftsaufwendungen	960	3.000	740	-2.260
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.397</b>	<b>60.268</b>	<b>59.381</b>	<b>-887</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-56.397</b>	<b>-60.268</b>	<b>-59.381</b>	<b>887</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-56.397</b>	<b>-60.268</b>	<b>-59.381</b>	<b>887</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-56.397</b>	<b>-60.268</b>	<b>-59.381</b>	<b>887</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.445	4.030	7.606	3.576
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.445	4.030	7.606	3.576
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-48.952</b>	<b>-56.238</b>	<b>-51.775</b>	<b>4.463</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	37.781	38.912	39.309	397
	501200 Tariflich Beschäftigte	29.379	30.249	30.780	531
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.362	2.430	2.372	-58
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.040	6.232	6.157	-75
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	376	2.150	1.426	-724
	543100 Geschäftsaufwendungen	376	2.000	1.426	-574
	543160 Dienstreisen	0	150	0	-150
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.157</b>	<b>41.062</b>	<b>40.735</b>	<b>-327</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-38.157</b>	<b>-41.062</b>	<b>-40.735</b>	<b>327</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-38.157</b>	<b>-41.062</b>	<b>-40.735</b>	<b>327</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-38.157</b>	<b>-41.062</b>	<b>-40.735</b>	<b>327</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.723	3.911	3.803	-108
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.723	3.911	3.803	-108
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-34.435</b>	<b>-37.151</b>	<b>-36.932</b>	<b>219</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229	100	152	52
	431100 Verwaltungsgebühren	229	100	152	52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62	0	125	125
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	62	0	125	125
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>291</b>	<b>100</b>	<b>277</b>	<b>177</b>
11	- Personalaufwendungen	83.619	86.390	90.196	3.806
	501200 Tariflich Beschäftigte	65.293	67.501	77.087	9.586
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	5.063	5.221	3.514	-1.707
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.263	13.667	9.595	-4.072
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.946	23.200	13.452	-9.748
	543100 Geschäftsaufwendungen	877	3.200	1.497	-1.703
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	16.069	20.000	1.955	-18.045
	544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	0	0	10.000	10.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.565</b>	<b>109.590</b>	<b>103.648</b>	<b>-5.942</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-100.274</b>	<b>-109.490</b>	<b>-103.371</b>	<b>6.119</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-100.274</b>	<b>-109.490</b>	<b>-103.371</b>	<b>6.119</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-100.274</b>	<b>-109.490</b>	<b>-103.371</b>	<b>6.119</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.859	8.157	8.062	-95
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.859	8.157	8.062	-95
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-88.415</b>	<b>-101.333</b>	<b>-95.309</b>	<b>6.024</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	825	200	150	-50
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	825	200	150	-50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>825</b>	<b>200</b>	<b>150</b>	<b>-50</b>
11	- Personalaufwendungen	33.247	34.242	34.592	350
	501200 Tariflich Beschäftigte	25.854	26.619	27.086	467
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.079	2.139	2.087	-52
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.315	5.484	5.419	-65
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.665	177.600	169.881	-7.719
	544100 Versicherungsschäden	0	100	328	228
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	132.478	150.500	143.153	-7.347
	544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	25.187	27.000	26.400	-600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>190.913</b>	<b>211.842</b>	<b>204.473</b>	<b>-7.369</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-190.088</b>	<b>-211.642</b>	<b>-204.323</b>	<b>7.319</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-190.088</b>	<b>-211.642</b>	<b>-204.323</b>	<b>7.319</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-190.088</b>	<b>-211.642</b>	<b>-204.323</b>	<b>7.319</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.276	2.250	3.347	1.097
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.276	2.250	3.347	1.097
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-186.812</b>	<b>-209.392</b>	<b>-200.976</b>	<b>8.416</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275	275	275	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	275	275	275	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.411	5.000	6.418	1.418
	431100 Verwaltungsgebühren	5.154	1.500	2.563	1.063
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	5.000	3.500	3.025	-475
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	257	0	270	270
	432100 Benutzungsgebühren	0	0	561	561
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	65	65
	442100 Erträge aus Verkauf	0	0	40	40
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	25	25
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.617	0	0	0
	448100 Erstattungen vom Land	70.617	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.501	10.500	8.426	-2.074
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	4.196	2.500	2.962	462
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.305	8.000	4.372	-3.628
	456510 sonstige ordentliche Erträge	0	0	1.092	1.092
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>86.804</b>	<b>15.775</b>	<b>15.184</b>	<b>-591</b>
11	- Personalaufwendungen	227.551	218.216	224.924	6.708
	501100 Beamte	38.831	40.761	46.741	5.980
	501200 Tariflich Beschäftigte	144.678	136.356	137.650	1.294
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	11.145	10.569	10.120	-449
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.575	27.995	28.091	96
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	2.322	2.535	2.322	-213
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	21.920	34.000	42.185	8.185
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.017	2.000	1.731	-269
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	854	0	2.078	2.078
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	15.981	27.000	30.614	3.614
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.068	5.000	7.762	2.762
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.096	275	6.703	6.428
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	4.821	0	6.429	6.429
	571180 Abschreibung a.BGA	275	275	275	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.519	1.500	2.682	1.182
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	1.826	1.500	1.448	-52
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	693	0	1.234	1.234
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>257.086</b>	<b>253.991</b>	<b>276.494</b>	<b>22.503</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-170.282</b>	<b>-238.216</b>	<b>-261.310</b>	<b>-23.094</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-170.282</b>	<b>-238.216</b>	<b>-261.310</b>	<b>-23.094</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 020100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-170.282</b>	<b>-238.216</b>	<b>-261.310</b>	<b>-23.094</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-170.282</b>	<b>-238.216</b>	<b>-261.310</b>	<b>-23.094</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 020100 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung			
<b>Produktgruppe</b>	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
<b>Produkt</b>	020100	Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	45.000	0	0	0
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	45.000	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-45.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.890	12.500	19.763	7.263
	431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	10.489	9.000	10.913	1.913
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	15.375	3.500	8.850	5.350
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	26	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	300	0	-300
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	0	300	0	-300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.890</b>	<b>12.800</b>	<b>19.763</b>	<b>6.963</b>
11	- Personalaufwendungen	58.603	61.529	64.610	3.081
	501100 Beamte	14.444	15.266	18.483	3.217
	501200 Tariflich Beschäftigte	33.477	35.469	35.305	-164
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.590	2.782	2.601	-181
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.163	6.999	7.293	294
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	929	1.014	929	-85
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	50	0	0	0
	573108 Abschreibung a.Forderungen	50	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	986	0	155	155
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	986	0	155	155
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.638</b>	<b>61.529</b>	<b>64.765</b>	<b>3.236</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-33.749</b>	<b>-48.729</b>	<b>-45.002</b>	<b>3.727</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-33.749</b>	<b>-48.729</b>	<b>-45.002</b>	<b>3.727</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-33.749</b>	<b>-48.729</b>	<b>-45.002</b>	<b>3.727</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-33.749</b>	<b>-48.729</b>	<b>-45.002</b>	<b>3.727</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 020700 Verkehrsangelegenheiten</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung			
<b>Produktgruppe</b>	0207	Verkehrsangelegenheiten			
<b>Produkt</b>	020700	Verkehrsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.686	5.686	5.686	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	5.686	5.686	5.686	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.353	125.000	146.740	21.740
	431100 Verwaltungsgebühren	42.430	35.000	50.370	15.370
	432111 Parkgebühren	85.922	90.000	96.370	6.370
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.865	55.500	65.723	10.223
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	49.173	50.000	50.017	17
	456120 Sondernutzungen Straßen	9.693	5.500	15.706	10.206
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>192.903</b>	<b>186.186</b>	<b>218.148</b>	<b>31.962</b>
11	- Personalaufwendungen	117.894	148.855	85.118	-63.737
	501100 Beamte	1.410	1.460	1.480	20
	501200 Tariflich Beschäftigte	90.478	114.649	65.517	-49.132
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	6.949	8.925	4.799	-4.126
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.986	23.744	13.250	-10.494
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	72	78	71	-7
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	4.283	6.500	2.488	-4.012
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0	1.000	2.466	1.466
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	1.534	0	0	0
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	2.750	5.500	22	-5.478
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.902	5.902	5.903	1
	571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	5.902	5.902	5.902	0
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	1	1
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.534	2.000	2.448	448
	543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	2.334	2.000	2.404	404
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	200	0	44	44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>130.614</b>	<b>163.257</b>	<b>95.956</b>	<b>-67.301</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>62.289</b>	<b>22.929</b>	<b>122.192</b>	<b>99.263</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>62.289</b>	<b>22.929</b>	<b>122.192</b>	<b>99.263</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>62.289</b>	<b>22.929</b>	<b>122.192</b>	<b>99.263</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>62.289</b>	<b>22.929</b>	<b>122.192</b>	<b>99.263</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.105	1.200	928	-272
	431100 Verwaltungsgebühren	3.073	1.200	923	-277
	431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	32	0	0	0
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	0	0	5	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.105</b>	<b>1.200</b>	<b>928</b>	<b>-272</b>
11	- Personalaufwendungen	12.946	13.825	14.136	311
	501100 Beamte	3.228	3.486	3.679	193
	501200 Tariflich Beschäftigte	7.369	7.824	8.019	195
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	571	608	584	-24
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.528	1.634	1.603	-31
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	250	273	250	-23
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.946</b>	<b>13.825</b>	<b>14.136</b>	<b>311</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-9.841</b>	<b>-12.625</b>	<b>-13.208</b>	<b>-583</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-9.841</b>	<b>-12.625</b>	<b>-13.208</b>	<b>-583</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-9.841</b>	<b>-12.625</b>	<b>-13.208</b>	<b>-583</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.841</b>	<b>-12.625</b>	<b>-13.208</b>	<b>-583</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.759	18.000	33.139	15.139
	431100 Verwaltungsgebühren	24.759	18.000	33.139	15.139
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.759</b>	<b>18.000</b>	<b>33.139</b>	<b>15.139</b>
11	- Personalaufwendungen	13.210	13.997	14.268	271
	501100 Beamte	1.410	1.460	1.480	20
	501200 Tariflich Beschäftigte	9.134	9.688	9.991	303
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	707	753	727	-26
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.887	2.018	1.998	-20
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	72	78	71	-7
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.243	15.000	27.507	12.507
	549050 Erstattung Kreis (StVA)	22.243	15.000	27.507	12.507
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.453</b>	<b>28.997</b>	<b>41.774</b>	<b>12.777</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-10.694</b>	<b>-10.997</b>	<b>-8.635</b>	<b>2.362</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-10.694</b>	<b>-10.997</b>	<b>-8.635</b>	<b>2.362</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-10.694</b>	<b>-10.997</b>	<b>-8.635</b>	<b>2.362</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-10.694</b>	<b>-10.997</b>	<b>-8.635</b>	<b>2.362</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.945	0	158	158
	414100 Zuweisungen vom Land	2.786	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	158	0	158	158
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.248	200.000	217.508	17.508
	431100 Verwaltungsgebühren	217.023	200.000	217.458	17.458
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	225	0	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76	0	0	0
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	200	0	-200
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	0	200	0	-200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220.268</b>	<b>200.200</b>	<b>217.666</b>	<b>17.466</b>
11	- Personalaufwendungen	218.925	236.612	234.662	-1.950
	501100 Beamte	39.284	42.591	45.111	2.520
	501200 Tariflich Beschäftigte	137.747	148.365	146.449	-1.916
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	10.476	11.555	10.648	-907
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	28.275	30.668	29.309	-1.359
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.144	3.432	3.144	-288
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152	0	152	152
	571180 Abschreibung a.BGA	152	0	152	152
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.942	150.000	140.299	-9.701
	543100 Geschäftsaufwendungen	150.354	150.000	140.299	-9.701
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	588	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>370.019</b>	<b>386.612</b>	<b>375.113</b>	<b>-11.499</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-149.750</b>	<b>-186.412</b>	<b>-157.447</b>	<b>28.965</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-149.750</b>	<b>-186.412</b>	<b>-157.447</b>	<b>28.965</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-149.750</b>	<b>-186.412</b>	<b>-157.447</b>	<b>28.965</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-149.750</b>	<b>-186.412</b>	<b>-157.447</b>	<b>28.965</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.721	35.000	30.690	-4.310
	431100 Verwaltungsgebühren	27.721	35.000	30.690	-4.310
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.209	4.000	5.331	1.331
	442100 Erträge aus Verkauf	1.634	2.000	1.695	-305
	446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle)	4.575	2.000	3.636	1.636
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	10	10
	456510 sonstige ordentliche Erträge	0	0	10	10
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>33.930</b>	<b>39.000</b>	<b>36.031</b>	<b>-2.969</b>
11	- Personalaufwendungen	147.258	186.544	154.478	-32.066
	501100 Beamte	48.462	49.728	51.715	1.987
	501200 Tariflich Beschäftigte	74.223	104.476	77.862	-26.614
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	5.726	8.097	5.768	-2.329
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.523	20.615	15.810	-4.805
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.323	3.627	3.323	-304
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	138	138	138	0
	571161 Abschreibung a.Kunstgegenständen	53	53	53	0
	571180 Abschreibung a.BGA	85	85	85	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361	4.500	3.001	-1.499
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.322	4.500	2.975	-1.525
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	38	0	26	26
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>148.757</b>	<b>191.182</b>	<b>157.616</b>	<b>-33.566</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-114.827</b>	<b>-152.182</b>	<b>-121.585</b>	<b>30.597</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-114.827</b>	<b>-152.182</b>	<b>-121.585</b>	<b>30.597</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-114.827</b>	<b>-152.182</b>	<b>-121.585</b>	<b>30.597</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-114.827</b>	<b>-152.182</b>	<b>-121.585</b>	<b>30.597</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.777	203.599	254.652	51.053
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.888	5.000	5.401	401
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	252.889	198.599	249.251	50.652
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.994	22.000	32.435	10.435
	431100 Verwaltungsgebühren	8.617	7.000	5.875	-1.125
	432100 Benutzungsgebühren	14.377	15.000	26.561	11.561
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.640	0	0	0
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	14.640	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.031	3.000	5.968	2.968
	448100 Erstattungen vom Land	4.031	1.000	5.118	4.118
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0	2.000	850	-1.150
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.681	0	0	0
	454280 Ertr. a.d.Ver.BGA	1.681	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>304.123</b>	<b>228.599</b>	<b>293.056</b>	<b>64.457</b>
11	- Personalaufwendungen	590.213	615.527	643.152	27.625
	501100 Beamte	394.808	403.456	435.772	32.316
	501200 Tariflich Beschäftigte	132.508	143.008	142.901	-107
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	9.712	11.166	10.082	-1.084
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.567	28.843	27.778	-1.065
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	26.619	29.055	26.619	-2.436
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	483.595	634.928	498.095	-136.833
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.985	119.428	94.301	-25.127
	521130 Instandhaltung Sirenen	0	500	0	-500
	521131 Instandhaltung Leitstellentechnik	0	1.000	0	-1.000
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	119.325	144.000	130.024	-13.976
	524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	652	0	903	903
	524150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	0	1.000	5.634	4.634
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	107.054	111.000	94.811	-16.189
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	46.667	72.500	99.272	26.772
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	18.541	15.000	15.752	752
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	2.803	130.500	4.287	-126.213
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.039	5.000	5.627	627
	527920 Weiterleitung Spenden	7.888	5.000	5.401	401
	527940 Gemeinschaftspflege	20.285	25.000	24.918	-82
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	4.188	0	0	0
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.168	5.000	17.165	12.165
14	- Bilanzielle Abschreibungen	359.684	428.400	344.723	-83.677
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	150	124	124	0
	571113 Abschreibung a. DV-Software	293	242	242	0
	571122 Abschreibung a. Aufb. u. Betriebsvorr. v. Grünflächen	7.131	7.131	7.131	0
	571138 Abschreibung a. Aufb. u. Betriebsvorr. b. sonst. Geb.	100.316	188.692	100.718	-87.974
	571146 Abschreibung a. Sonst. Bauten d. Infrastrukturverm.	1.745	1.745	1.745	0



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	2.348	2.166	2.166	0
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	208.766	186.772	191.588	4.816
	571180 Abschreibung a.BGA	38.934	41.528	41.008	-520
15	- Transferaufwendungen	3.000	3.000	0	-3.000
	531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	3.000	3.000	0	-3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.805	210.000	244.809	34.809
	541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	17.949	12.000	22.016	10.016
	541251 Mitarbeiterfortbildung	21.509	32.000	42.477	10.477
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	21.954	100.000	102.394	2.394
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	26.312	28.500	28.056	-444
	542220 Miete Drucksysteme	575	500	890	390
	543100 Geschäftsaufwendungen	17.219	18.000	31.388	13.388
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	17.819	15.000	12.182	-2.818
	543160 Dienstreisen	0	0	16	16
	544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	3.468	4.000	3.562	-438
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	0	1.828	1.828
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.563.298</b>	<b>1.891.855</b>	<b>1.730.778</b>	<b>-161.077</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-1.259.175</b>	<b>-1.663.255</b>	<b>-1.437.723</b>	<b>225.532</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-1.259.175</b>	<b>-1.663.255</b>	<b>-1.437.723</b>	<b>225.532</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-1.259.175</b>	<b>-1.663.255</b>	<b>-1.437.723</b>	<b>225.532</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.342	0	35.143	35.143
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	39.342	0	35.143	35.143
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.298.518</b>	<b>-1.663.255</b>	<b>-1.472.865</b>	<b>190.390</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 021500 Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	02	Sicherheit und Ordnung			
<b>Produktgruppe</b>	0215	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung			
<b>Produkt</b>	021500	Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	84.701	0	155.138	155.138
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	1.500	1.500
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	84.701	0	153.638	153.638
02	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	31.921	0	42.452	42.452
	683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	29.710	0	41.927	41.927
	683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	2.211	0	525	525
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>116.622</b>	<b>0</b>	<b>197.590</b>	<b>197.590</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	381.882	1.786.162	581.115	-1.205.047
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	0	775.000	0	-775.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	381.882	1.011.162	581.115	-430.047
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>381.882</b>	<b>1.786.162</b>	<b>581.115</b>	<b>-1.205.047</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-265.260</b>	<b>-1.786.162</b>	<b>-383.525</b>	<b>1.402.637</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18	0	18	18
	431100 Verwaltungsgebühren	18	0	18	18
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
11	- Personalaufwendungen	37.627	42.515	37.049	-5.466
	501100 Beamte	6.321	6.784	7.120	336
	501200 Tariflich Beschäftigte	24.297	27.311	23.161	-4.150
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.755	2.120	1.676	-444
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.789	5.793	4.628	-1.165
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	465	507	464	-43
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.627</b>	<b>42.515</b>	<b>37.049</b>	<b>-5.466</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-37.609</b>	<b>-42.515</b>	<b>-37.031</b>	<b>5.484</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-37.609</b>	<b>-42.515</b>	<b>-37.031</b>	<b>5.484</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-37.609</b>	<b>-42.515</b>	<b>-37.031</b>	<b>5.484</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-37.609</b>	<b>-42.515</b>	<b>-37.031</b>	<b>5.484</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	760	785	818	33
	501100 Beamte	724	746	783	37
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	36	39	36	-3
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	-500
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	500	0	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>760</b>	<b>1.285</b>	<b>818</b>	<b>-467</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-760</b>	<b>-1.285</b>	<b>-818</b>	<b>467</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-760</b>	<b>-1.285</b>	<b>-818</b>	<b>467</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-760</b>	<b>-1.285</b>	<b>-818</b>	<b>467</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-760</b>	<b>-1.285</b>	<b>-818</b>	<b>467</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.977	69.912	118.794	48.882
	413110 Schul- und Bildungspauschale	33.515	0	50.555	50.555
	414100 Zuweisungen vom Land	1.749	0	1.081	1.081
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	1.001	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	64.711	69.912	67.158	-2.754
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.840	3.700	6.233	2.533
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.353	2.000	3.241	1.241
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	200	0	550	550
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.287	1.700	2.443	743
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	101.904	101.904
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	101.904	101.904
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>103.817</b>	<b>73.612</b>	<b>226.931</b>	<b>153.319</b>
11	- Personalaufwendungen	67.293	75.537	71.100	-4.437
	501100 Beamte	4.218	4.359	4.023	-336
	501200 Tariflich Beschäftigte	48.793	54.632	52.484	-2.148
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	3.754	4.363	3.811	-552
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.217	11.856	10.482	-1.374
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	311	328	300	-28
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	153.636	156.462	198.641	42.179
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.254	23.700	76.288	52.588
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	1.015	1.562	1.200	-362
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	97.543	111.100	102.033	-9.067
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	4.088	4.400	5.523	1.123
	525521 Unterhaltung/ Beschaffung Mobiliar	537	0	0	0
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	92	3.000	0	-3.000
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	1.191	6.000	5.935	-65
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	0	1.000	1.543	543
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	2.817	3.500	5.685	2.185
	527914 Integrative Beschulung	490	1.200	435	-765
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	2.609	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90.497	100.126	85.747	-14.379
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTa	480	480	480	0
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	66.417	80.741	66.417	-14.324
	571180 Abschreibung a.BGA	23.600	18.905	18.851	-54
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.963	38.000	59.839	21.839
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.253	6.000	3.736	-2.264
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	29.367	22.000	46.119	24.119
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	9.344	10.000	9.984	-16

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschule Arsbeck					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>356.389</b>	<b>370.125</b>	<b>415.327</b>	<b>45.202</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-252.572</b>	<b>-296.513</b>	<b>-188.396</b>	<b>108.117</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-252.572</b>	<b>-296.513</b>	<b>-188.396</b>	<b>108.117</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-252.572</b>	<b>-296.513</b>	<b>-188.396</b>	<b>108.117</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.463	0	4.516	4.516
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	4.463	0	4.516	4.516
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-257.036</b>	<b>-296.513</b>	<b>-192.912</b>	<b>103.601</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 030101 Grundschule Arsbeck</b> Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030101	Grundschule Arsbeck			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	4.561	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	4.561	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.561</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	6.100	0	-6.100
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	6.100	0	-6.100
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>6.100</b>	<b>0</b>	<b>-6.100</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>4.561</b>	<b>-6.100</b>	<b>0</b>	<b>6.100</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Grundschule Beeck</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.869	37.033	108.733	71.700
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	11.935	11.935
	413110 Schul- und Bildungspauschale	19.021	0	35.361	35.361
	414100 Zuweisungen vom Land	1.200	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	27.648	37.033	61.437	24.404
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.025	900	1.359	459
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.025	900	1.359	459
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	20.991	20.991
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	20.991	20.991
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>48.894</b>	<b>37.933</b>	<b>131.083</b>	<b>93.150</b>
11	- Personalaufwendungen	79.002	86.531	74.974	-11.557
	501100 Beamte	3.829	3.956	3.702	-254
	501200 Tariflich Beschäftigte	58.157	63.787	56.948	-6.839
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	4.507	4.949	4.099	-850
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.305	13.550	9.961	-3.589
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	204	289	264	-25
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	128.550	209.904	171.333	-38.571
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.465	58.700	52.777	-5.923
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	1.576	1.554	2.762	1.208
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	94.222	133.600	101.567	-32.033
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	3.792	3.250	3.804	554
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	54	2.000	0	-2.000
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	3.000	3.435	435
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	5.759	2.000	2.378	378
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.823	4.000	4.609	609
	527914 Integrative Beschulung	0	800	0	-800
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	1.860	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.070	47.718	104.399	56.681
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	96.009	39.278	96.124	56.846
	571180 Abschreibung a.BGA	4.061	8.441	8.275	-166
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.224	31.400	17.678	-13.722
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.823	3.500	2.155	-1.345
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	6.966	18.400	6.709	-11.691
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	0	86	86
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	8.435	9.500	8.728	-772
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>325.846</b>	<b>375.553</b>	<b>368.384</b>	<b>-7.169</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-276.951</b>	<b>-337.620</b>	<b>-237.301</b>	<b>100.319</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Grundschule Beeck**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-276.951</b>	<b>-337.620</b>	<b>-237.301</b>	<b>100.319</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-276.951</b>	<b>-337.620</b>	<b>-237.301</b>	<b>100.319</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.896	0	17.177	17.177
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	10.896	0	17.177	17.177
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-287.847</b>	<b>-337.620</b>	<b>-254.478</b>	<b>83.142</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 030102 Grundschule Beeck</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030102	Grundschule Beeck			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.161	113.244	75.612	-37.632
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.161	113.244	75.612	-37.632
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	12.251	65.328	36.276	-29.052
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	12.251	65.328	36.276	-29.052
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.412</b>	<b>178.573</b>	<b>111.888</b>	<b>-66.685</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-19.412</b>	<b>-178.573</b>	<b>-111.888</b>	<b>66.685</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.332	81.613	122.538	40.925
	413110 Schul- und Bildungspauschale	51.312	0	87.119	87.119
	414001 Zuweisungen vom Bund	0	45.000	0	-45.000
	414100 Zuweisungen vom Land	1.270	0	1.110	1.110
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	33.750	36.613	34.309	-2.304
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200	400	0	-400
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	200	400	0	-400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>86.532</b>	<b>82.013</b>	<b>122.538</b>	<b>40.525</b>
11	- Personalaufwendungen	38.150	44.623	37.542	-7.081
	501100 Beamte	2.659	2.747	2.546	-201
	501200 Tariflich Beschäftigte	27.429	32.378	27.357	-5.021
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.122	2.506	1.995	-511
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.772	6.790	5.458	-1.332
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	168	203	186	-17
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	125.697	296.970	183.013	-113.957
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.990	206.120	133.552	-72.568
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	52.631	73.100	31.144	-41.956
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	2.267	1.750	3.748	1.998
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	12.000	4.958	-7.042
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	13.053	1.000	5.839	4.839
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	443	1.000	3.772	2.772
	527914 Integrative Beschulung	0	1.000	0	-1.000
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	2.314	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.652	45.512	44.281	-1.231
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	40.078	40.672	40.078	-594
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	0	0	492	492
	571180 Abschreibung a.BGA	1.574	4.840	3.711	-1.129
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.542	26.700	5.772	-20.928
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.691	3.000	1.885	-1.115
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	1.693	19.000	0	-19.000
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	3.158	4.700	3.886	-814
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.042</b>	<b>413.805</b>	<b>270.608</b>	<b>-143.197</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-125.510</b>	<b>-331.792</b>	<b>-148.069</b>	<b>183.723</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Grundschule Merbeck</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-125.510</b>	<b>-331.792</b>	<b>-148.069</b>	<b>183.723</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-125.510</b>	<b>-331.792</b>	<b>-148.069</b>	<b>183.723</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.097	0	4.613	4.613
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	4.097	0	4.613	4.613
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-129.607</b>	<b>-331.792</b>	<b>-152.682</b>	<b>179.110</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 030104 Grundschule Merbeck

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
<b>Produkt</b>	030104	Grundschule Merbeck

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.396	85.187	30.456	-54.731
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.396	85.187	30.456	-54.731
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	25.209	21.803	-3.406
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	25.209	21.803	-3.406
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.396</b>	<b>110.396</b>	<b>52.258</b>	<b>-58.138</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-7.396</b>	<b>-110.396</b>	<b>-52.258</b>	<b>58.138</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.012	4.570	55.946	51.376
	413110 Schul- und Bildungspauschale	34.190	0	28.169	28.169
	414100 Zuweisungen vom Land	2.400	0	2.285	2.285
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	0	16.712	16.712
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.422	4.570	8.780	4.210
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.516	2.600	2.071	-529
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	0	100	0	-100
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.516	2.500	2.071	-429
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	36.430	36.430
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	36.430	36.430
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>39.529</b>	<b>7.170</b>	<b>94.446</b>	<b>87.276</b>
11	- Personalaufwendungen	80.273	88.295	82.532	-5.763
	501100 Beamte	4.218	4.359	4.023	-336
	501200 Tariflich Beschäftigte	58.767	65.412	61.314	-4.098
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	4.548	5.119	4.490	-629
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.422	13.077	12.405	-672
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	318	328	300	-28
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	123.147	138.860	132.376	-6.484
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.921	19.100	40.088	20.988
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	502	610	846	236
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	67.673	102.600	76.967	-25.633
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	2.912	2.250	3.489	1.239
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	0	2.500	0	-2.500
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	13.266	2.000	2.231	231
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	4.153	6.000	4.354	-1.646
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	3.718	1.800	4.400	2.600
	527914 Integrative Beschulung	926	1.000	0	-1.000
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	2.076	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.005	45.703	54.351	8.648
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	39.316	38.599	39.314	715
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	3.030	0	3.030	3.030
	571180 Abschreibung a.BGA	8.659	7.104	12.007	4.903
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.570	20.700	33.145	12.445
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.946	3.500	4.063	563
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	20.684	11.000	22.925	11.925
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	5.940	6.200	6.157	-43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>284.996</b>	<b>293.557</b>	<b>302.404</b>	<b>8.847</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-245.467</b>	<b>-286.387</b>	<b>-207.958</b>	<b>78.429</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Grundschule Rath-Anhoven</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-245.467</b>	<b>-286.387</b>	<b>-207.958</b>	<b>78.429</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-245.467</b>	<b>-286.387</b>	<b>-207.958</b>	<b>78.429</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.086	0	2.606	2.606
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	35.086	0	2.606	2.606
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-280.553</b>	<b>-286.387</b>	<b>-210.564</b>	<b>75.823</b>



## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 030105 Grundschule Rath-Anhoven					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030105	Grundschule Rath-Anhoven			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	24.511	24.511
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	24.511	24.511
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.511</b>	<b>24.511</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	14.134	0	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.134	0	0	0
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	41.717	14.088	6.494	-7.594
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	41.717	14.088	6.494	-7.594
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>55.851</b>	<b>14.088</b>	<b>6.494</b>	<b>-7.594</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-55.851</b>	<b>-14.088</b>	<b>18.017</b>	<b>32.105</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	534.296	72.621	465.579	392.958
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	334.352	334.352
	413110 Schul- und Bildungspauschale	256.971	0	75.451	75.451
	414001 Zuweisungen vom Bund	218.789	0	0	0
	414100 Zuweisungen vom Land	1.270	0	-1.270	-1.270
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	57.266	72.621	57.046	-15.575
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.240	1.500	1.473	-27
	442100 Erträge aus Verkauf	17	0	0	0
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.223	1.500	1.473	-27
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>535.536</b>	<b>74.121</b>	<b>467.052</b>	<b>392.931</b>
11	- Personalaufwendungen	138.709	143.859	136.674	-7.185
	501100 Beamte	4.641	4.797	4.472	-325
	501200 Tariflich Beschäftigte	103.847	108.381	103.338	-5.043
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	8.429	8.449	7.969	-480
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.538	21.881	20.574	-1.307
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	254	351	322	-29
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	573.498	392.842	433.920	41.078
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	322.577	98.800	97.898	-902
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	41.000	41.000
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	6.364	4.192	7.376	3.184
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	204.868	249.500	226.511	-22.989
	524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	0	0	1.548	1.548
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	11.472	8.550	8.671	121
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	54	2.500	335	-2.165
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	618	2.000	6.784	4.784
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	17.569	20.000	20.334	334
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	3.302	5.500	22.113	16.613
	527914 Integrative Beschulung	392	500	1.140	640
	527915 Schülerbücherei Grundschulen	0	300	209	-91
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	6.284	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	116.721	136.347	115.557	-20.790
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	106.930	106.180	106.990	810
	571180 Abschreibung a.BGA	9.792	30.167	8.568	-21.599
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.065	49.450	45.137	-4.313
	542210 Miete Telefonanlage	326	550	12	-538
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.311	7.500	3.142	-4.358
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	15.861	16.000	19.681	3.681

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Grundschule Wegberg**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	21.566	25.400	22.302	-3.098
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>873.993</b>	<b>722.497</b>	<b>731.288</b>	<b>8.791</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-338.458</b>	<b>-648.376</b>	<b>-264.236</b>	<b>384.140</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-338.458</b>	<b>-648.376</b>	<b>-264.236</b>	<b>384.140</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-338.458</b>	<b>-648.376</b>	<b>-264.236</b>	<b>384.140</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	16.133	16.133
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	0	0	16.133	16.133
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-338.458</b>	<b>-648.376</b>	<b>-280.369</b>	<b>368.007</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 030106 Grundschule Wegberg</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030106	Grundschule Wegberg			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	322.222	-19.048	-341.270
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	322.222	-19.048	-341.270
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>322.222</b>	<b>-19.048</b>	<b>-341.270</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	5.986	0	0	0
	782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	5.986	0	0	0
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.539	239.087	0	-239.087
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.539	239.087	0	-239.087
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	1.383	135.000	7.442	-127.558
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	1.383	135.000	7.442	-127.558
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.909</b>	<b>374.087</b>	<b>7.442</b>	<b>-366.645</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-14.909</b>	<b>-51.865</b>	<b>-26.489</b>	<b>25.376</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.479	55.764	124.733	68.969
	413110 Schul- und Bildungspauschale	64.511	0	64.717	64.717
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	500	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	59.468	55.764	60.017	4.253
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.619	1.900	1.147	-753
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	100	0	0	0
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.519	1.900	1.147	-753
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	16.000	16.000
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	16.000	16.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>126.098</b>	<b>57.664</b>	<b>141.880</b>	<b>84.216</b>
11	- Personalaufwendungen	51.373	59.479	49.800	-9.679
	501100 Beamte	2.979	3.077	2.889	-188
	501200 Tariflich Beschäftigte	37.462	43.645	36.709	-6.936
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.883	3.378	2.669	-709
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.863	9.157	7.329	-1.828
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	186	222	204	-18
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	216.635	282.650	197.402	-85.248
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	84.189	112.900	102.504	-10.396
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	124.099	158.000	84.659	-73.341
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	2.334	2.250	3.951	1.701
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	54	2.500	0	-2.500
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	2.500	3.872	1.372
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	1.358	500	854	354
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.918	2.000	1.447	-553
	527914 Integrative Beschulung	0	1.000	114	-886
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	1.000	0	-1.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	2.684	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.652	116.379	116.482	103
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	99.665	100.300	100.642	342
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	6.547	6.547	6.547	0
	571180 Abschreibung a.BGA	9.441	9.532	9.293	-239
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.987	20.000	10.767	-9.233
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.129	3.200	5.212	2.012
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	3.236	12.500	2.324	-10.176
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	3.622	4.300	3.232	-1.068
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>392.646</b>	<b>478.508</b>	<b>374.451</b>	<b>-104.057</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-266.548</b>	<b>-420.845</b>	<b>-232.570</b>	<b>188.275</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030107 Grundschule Wildenrath</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-266.548</b>	<b>-420.845</b>	<b>-232.570</b>	<b>188.275</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-266.548</b>	<b>-420.845</b>	<b>-232.570</b>	<b>188.275</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.491	0	10.619	10.619
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	2.491	0	10.619	10.619
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-269.039</b>	<b>-420.845</b>	<b>-243.189</b>	<b>177.656</b>

## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 030107 Grundschule Wildenrath					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030107	Grundschule Wildenrath			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.300	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	3.300	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	9.174	4.000	0	-4.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	9.174	4.000	0	-4.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.174</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-5.874</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.221	63.066	174.409	111.343
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	14.355	14.355
	413110 Schul- und Bildungspauschale	48.804	0	44.950	44.950
	414100 Zuweisungen vom Land	1.350	0	1.350	1.350
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	0	28.767	28.767
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	63.066	63.066	84.988	21.922
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.146	1.400	1.484	84
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	1.146	1.400	1.484	84
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>114.366</b>	<b>64.466</b>	<b>175.893</b>	<b>111.427</b>
11	- Personalaufwendungen	130.936	155.811	127.190	-28.621
	501100 Beamte	9.671	9.988	9.919	-69
	501200 Tariflich Beschäftigte	93.704	113.163	91.586	-21.577
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	7.250	8.802	6.764	-2.038
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	19.775	23.214	18.332	-4.882
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	536	644	590	-54
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	227.918	314.841	264.702	-50.139
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.927	111.600	55.360	-56.240
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	41.000	41.000
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	305	541	673	132
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	143.888	160.000	129.361	-30.639
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	5.891	4.900	5.230	330
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	0	2.500	0	-2.500
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	17.752	17.500	12.591	-4.909
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	7.039	9.000	6.528	-2.472
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	2.928	3.000	10.813	7.813
	527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	4.000	1.800	2.677	877
	527914 Integrative Beschulung	1.993	2.000	470	-1.530
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	2.000	0	-2.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	4.194	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	159.349	159.498	171.012	11.514
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	923	0	923	923
	571113 Abschreibung a. DV-Software	400	0	291	291
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	141.173	141.173	141.173	0
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	424	424	424	0
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	3.692	0	3.692	3.692
	571180 Abschreibung a.BGA	12.737	17.901	24.509	6.608
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.811	44.900	61.908	17.008
	543100 Geschäftsaufwendungen	6.542	6.000	4.870	-1.130



Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030108 Gemeinschaftshauptschule Wegberg</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	38.898	25.000	43.504	18.504
	544100 Versicherungsschäden	0	0	920	920
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	12.370	13.900	12.614	-1.286
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>576.014</b>	<b>675.050</b>	<b>624.812</b>	<b>-50.238</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-461.648</b>	<b>-610.584</b>	<b>-448.919</b>	<b>161.665</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-461.648</b>	<b>-610.584</b>	<b>-448.919</b>	<b>161.665</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-461.648</b>	<b>-610.584</b>	<b>-448.919</b>	<b>161.665</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.735	0	4.474	4.474
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	19.735	0	4.474	4.474
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-481.383</b>	<b>-610.584</b>	<b>-453.393</b>	<b>157.191</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 030108 Gemeinschaftshauptschule Wegberg</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	030108	Gemeinschaftshauptschule Wegberg			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	128.949	128.949
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	-14.355	-14.355
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	143.304	143.304
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>128.949</b>	<b>128.949</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.325	3.500	0	-3.500
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.325	3.500	0	-3.500
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	89.999	36.904	14.044	-22.860
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	89.999	36.904	14.044	-22.860
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>97.323</b>	<b>40.404</b>	<b>14.044</b>	<b>-26.360</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-97.323</b>	<b>-40.404</b>	<b>114.905</b>	<b>155.309</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030109 Edith-Stein-Realschule</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben			
<b>Produktgruppe</b>	0301	Bereitstellung schulischer Einrichtungen			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.158	11.806	398.986	387.180
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	56.696	56.696
	413110 Schul- und Bildungspauschale	69.871	0	279.226	279.226
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	0	35.990	35.990
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	6.287	11.806	27.075	15.269
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	42.572	42.572
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	42.572	42.572
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>76.158</b>	<b>11.806</b>	<b>441.558</b>	<b>429.752</b>
11	- Personalaufwendungen	118.366	154.368	132.797	-21.571
	501100 Beamte	9.671	9.988	9.919	-69
	501200 Tariflich Beschäftigte	83.312	111.488	96.088	-15.400
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	7.249	8.630	6.992	-1.638
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.598	23.618	19.208	-4.410
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	536	644	590	-54
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	289.654	528.675	676.693	148.018
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.350	263.400	451.016	187.616
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	1.261	1.075	1.466	391
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	184.484	203.000	194.664	-8.336
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	7.843	9.300	8.593	-707
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	33.507	34.000	4.968	-29.032
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	3.706	5.500	6.671	1.171
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	3.575	8.000	9.081	1.081
	527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	110	1.200	234	-966
	527914 Integrative Beschulung	0	1.200	0	-1.200
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	2.000	0	-2.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	4.818	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	123.348	128.267	131.743	3.476
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	923	0	923	923
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	100.886	100.040	101.106	1.066
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	5.587	0	5.587	5.587
	571180 Abschreibung a.BGA	15.952	28.227	24.127	-4.100
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.982	60.000	84.149	24.149
	543100 Geschäftsaufwendungen	7.377	6.000	5.844	-156
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	50.319	26.000	55.028	29.028
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	25.286	28.000	23.190	-4.810
	544900 Wertkorrekturen zu Forderungen	0	0	87	87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>614.350</b>	<b>871.311</b>	<b>1.025.381</b>	<b>154.070</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-538.193</b>	<b>-859.505</b>	<b>-583.823</b>	<b>275.682</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030109 Edith-Stein-Realschule</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-538.193</b>	<b>-859.505</b>	<b>-583.823</b>	<b>275.682</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-538.193</b>	<b>-859.505</b>	<b>-583.823</b>	<b>275.682</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.514	0	8.295	8.295
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	12.514	0	8.295	8.295
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-550.706</b>	<b>-859.505</b>	<b>-592.118</b>	<b>267.387</b>

Jahresrechnung 2023

**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.maßnahmen	0	263.600	158.596	-105.004
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	263.600	-20.188	-283.788
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	178.784	178.784
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>263.600</b>	<b>158.596</b>	<b>-105.004</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	686	0	0	0
	782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	686	0	0	0
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	4.375	0	0	0
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4.375	0	0	0
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	79.145	36.000	17.540	-18.460
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	79.145	36.000	17.540	-18.460
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>84.207</b>	<b>36.000</b>	<b>17.540</b>	<b>-18.460</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-84.207</b>	<b>227.600</b>	<b>141.056</b>	<b>-86.544</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382.677	404.030	449.159	45.129
	413110 Schul- und Bildungspauschale	71.330	0	52.113	52.113
	414100 Zuweisungen vom Land	90.088	177.400	180.176	2.776
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	1.000	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	220.260	226.630	216.871	-9.759
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615	0	1.043	1.043
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.572	0	0	0
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	1.043	0	1.043	1.043
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.092	0	5.817	5.817
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	156.092	0	5.817	5.817
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>541.385</b>	<b>404.030</b>	<b>456.020</b>	<b>51.990</b>
11	- Personalaufwendungen	179.668	209.917	182.462	-27.455
	501100 Beamte	12.106	12.508	12.506	-2
	501200 Tariflich Beschäftigte	129.625	153.275	132.910	-20.365
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	10.036	11.913	9.730	-2.183
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.240	31.441	26.601	-4.840
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	661	780	715	-65
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	421.292	590.176	518.856	-71.320
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	71.107	168.600	61.002	-107.598
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	104.000	104.000
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	2.280	3.276	2.826	-450
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	292.924	343.000	299.503	-43.497
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	18.661	11.300	9.856	-1.444
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	9.687	42.000	13.955	-28.045
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	13.794	12.500	11.390	-1.110
	527140 Lernmittel Gymnasium	0	0	1.683	1.683
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	6.652	7.500	14.642	7.142
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	0	2.000	0	-2.000
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	6.187	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	394.081	400.136	391.403	-8.733
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	824	824	824	0
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	342.457	349.500	343.724	-5.776
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	1.497	1.497	1.497	0
	571180 Abschreibung a.BGA	49.302	48.315	45.358	-2.957
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.429	96.500	118.460	21.960
	542210 Miete Telefonanlage	326	500	19	-481
	543100 Geschäftsaufwendungen	10.449	7.500	8.332	832
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	68.476	45.000	72.677	27.677
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0	0	86	86

Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030110 Maximilian-Kolbe-Gymnasium</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	41.179	43.500	37.347	-6.153
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.115.469</b>	<b>1.296.729</b>	<b>1.211.181</b>	<b>-85.548</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-574.085</b>	<b>-892.699</b>	<b>-755.162</b>	<b>137.537</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-574.085</b>	<b>-892.699</b>	<b>-755.162</b>	<b>137.537</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-574.085</b>	<b>-892.699</b>	<b>-755.162</b>	<b>137.537</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.462	0	11.159	11.159
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	19.462	0	11.159	11.159
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-593.547</b>	<b>-892.699</b>	<b>-766.321</b>	<b>126.378</b>

Jahresrechnung 2023

**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.maßnahmen	6.675	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	6.675	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	66.000	0	-66.000
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	66.000	0	-66.000
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	27.979	63.506	65.749	2.243
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	27.979	63.506	65.749	2.243
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.979</b>	<b>129.506</b>	<b>65.749</b>	<b>-63.757</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-21.304</b>	<b>-129.506</b>	<b>-65.749</b>	<b>63.757</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.150	12.360	7.210	-5.150
	414100 Zuweisungen vom Land	5.150	12.360	7.210	-5.150
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	-200
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	200	0	-200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	99	99
	456510 sonstige ordentliche Erträge	0	0	99	99
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.150</b>	<b>12.560</b>	<b>7.309</b>	<b>-5.251</b>
11	- Personalaufwendungen	15.022	15.207	15.584	377
	501100 Beamte	13.878	14.193	14.655	462
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.143	1.014	929	-85
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	650.084	535.000	816.870	281.870
	527111 Schülerbeförderung Grundschule	181.406	160.000	183.316	23.316
	527112 Schülerbeförderung Hauptschule	40.069	60.000	61.880	1.880
	527113 Schülerbeförderung Realschule	75.710	90.000	106.486	16.486
	527114 Schülerbeförderung Gymnasium	90.509	105.000	116.038	11.038
	527121 Schülerbeförderungskosten	262.389	120.000	349.149	229.149
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>665.106</b>	<b>550.207</b>	<b>832.454</b>	<b>282.247</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-659.956</b>	<b>-537.647</b>	<b>-825.145</b>	<b>-287.498</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-659.956</b>	<b>-537.647</b>	<b>-825.145</b>	<b>-287.498</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-659.956</b>	<b>-537.647</b>	<b>-825.145</b>	<b>-287.498</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-659.956</b>	<b>-537.647</b>	<b>-825.145</b>	<b>-287.498</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	374	174
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0	200	374	174
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>374</b>	<b>174</b>
11	- Personalaufwendungen	2.367	2.447	2.524	77
	501100 Beamte	2.238	2.310	2.399	89
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	129	137	125	-12
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	86.486	102.500	83.150	-19.350
	527110 Lernmittel Grundschule	26.943	28.000	29.797	1.797
	527120 Lernmittel Hauptschule	10.603	12.500	11.529	-971
	527130 Lernmittel Realschule	10.750	24.000	19.229	-4.771
	527140 Lernmittel Gymnasium	38.189	38.000	22.595	-15.405
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.853</b>	<b>104.947</b>	<b>85.675</b>	<b>-19.272</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-88.853</b>	<b>-104.747</b>	<b>-85.301</b>	<b>19.446</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-88.853</b>	<b>-104.747</b>	<b>-85.301</b>	<b>19.446</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-88.853</b>	<b>-104.747</b>	<b>-85.301</b>	<b>19.446</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-88.853</b>	<b>-104.747</b>	<b>-85.301</b>	<b>19.446</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271.887	1.022.543	1.123.324	100.781
	413110 Schul- und Bildungspauschale	28.159	0	8.704	8.704
	414100 Zuweisungen vom Land	13.456	0	14.658	14.658
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	1.029.874	806.800	1.030.355	223.555
	414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte)	16.930	12.000	4.719	-7.281
	414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	158.843	146.000	39.404	-106.596
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	24.624	57.743	25.484	-32.259
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	605.554	629.000	844.688	215.688
	432130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	605.554	629.000	836.368	207.368
	432132 Elternbeiträge Förderprogramm JeKits	0	0	8.320	8.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.728	0	2.400	2.400
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.728	0	2.400	2.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.264	1.200	1.200	0
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.264	1.200	1.200	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.892.433</b>	<b>1.652.743</b>	<b>1.971.612</b>	<b>318.869</b>
11	- Personalaufwendungen	78.356	87.525	93.745	6.220
	501100 Beamte	47.763	49.035	48.898	-137
	501200 Tariflich Beschäftigte	20.871	27.251	32.608	5.357
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.614	2.131	2.388	257
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.391	5.443	6.493	1.050
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.716	3.666	3.359	-307
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	1.544.187	1.714.900	2.042.355	327.455
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.925	77.900	8.674	-69.226
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	39.451	45.600	36.132	-9.468
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0	1.000	50	-950
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	25.383	5.000	5.747	747
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	6.033	500	0	-500
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	4.800	2.700	9.193	6.493
	527910 Weiterleitung Zuschüsse	74.523	0	25.269	25.269
	527917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschule	1.205.228	1.424.000	1.939.634	515.634
	527918 Sachausgaben Schülerlotsen	0	200	0	-200
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	17.242	12.000	4.719	-7.281
	527927 Landesprogramm Geld oder Stelle	159.343	146.000	12.937	-133.063
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	6.259	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.833	70.986	37.203	-33.783
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	26.968	60.807	26.968	-33.839
	571180 Abschreibung a.BGA	10.866	10.179	10.229	50
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	6	6
15	- Transferaufwendungen	4.950	0	8.169	8.169
	531400 Aufwend f. Zuweis..a.d. sonst. öffent. Bereich	4.950	0	8.169	8.169
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.199	1.650	2.422	772

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	542200 Mieten und Pachten	1.142	1.150	1.047	-103
	543100 Geschäftsaufwendungen	56	500	1.341	841
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	0	34	34
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.666.525</b>	<b>1.875.061</b>	<b>2.183.894</b>	<b>308.833</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>225.909</b>	<b>-222.319</b>	<b>-212.282</b>	<b>10.037</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>225.909</b>	<b>-222.319</b>	<b>-212.282</b>	<b>10.037</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	66.000	0	-66.000
	491100 Außerordentliche Erträge	0	66.000	0	-66.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>-66.000</b>	<b>0</b>	<b>66.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>225.909</b>	<b>-156.319</b>	<b>-212.282</b>	<b>-55.963</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>225.909</b>	<b>-156.319</b>	<b>-212.282</b>	<b>-55.963</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 030203 Fördermaßnahmen für Schüler

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	03	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	0302	Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte
<b>Produkt</b>	030203	Fördermaßnahmen für Schüler

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	60.000	0	-60.000
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	60.000	0	-60.000
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	13.111	50.750	20.843	-29.907
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	13.111	50.750	20.843	-29.907
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.111</b>	<b>110.750</b>	<b>20.843</b>	<b>-89.907</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-13.111</b>	<b>-110.750</b>	<b>-20.843</b>	<b>89.907</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.190	0	1.030	1.030
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.190	0	1.030	1.030
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.500	1.469	-11.031
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.500	1.469	-11.031
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.190</b>	<b>12.500</b>	<b>2.499</b>	<b>-10.001</b>
11	- Personalaufwendungen	9.406	9.543	8.715	-828
	501100 Beamte	1.408	1.025	1.060	35
	501200 Tariflich Beschäftigte	5.124	6.537	5.967	-570
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	397	505	432	-73
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.084	1.398	1.184	-214
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.393	78	71	-7
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	17.000	2.089	-14.911
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0	1.000	923	-77
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	16.000	166	-15.834
	527920 Weiterleitung Spenden	0	0	1.000	1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	277	277	277	0
	571180 Abschreibung a.BGA	277	277	277	0
15	- Transferaufwendungen	4.454	5.800	4.191	-1.609
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0	0	932	932
	531813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeste)	1.000	2.000	1.000	-1.000
	531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	3.454	3.800	2.259	-1.541
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.138</b>	<b>32.620</b>	<b>15.272</b>	<b>-17.348</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-11.948</b>	<b>-20.120</b>	<b>-12.773</b>	<b>7.347</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-11.948</b>	<b>-20.120</b>	<b>-12.773</b>	<b>7.347</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-11.948</b>	<b>-20.120</b>	<b>-12.773</b>	<b>7.347</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111	0	365	365
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	111	0	365	365
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-12.059</b>	<b>-20.120</b>	<b>-13.137</b>	<b>6.983</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 040100 Kommunale kulturelle Veranstaltungen

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	04	Kultur
<b>Produktgruppe</b>	0401	Kommunale kulturelle Veranstaltungen
<b>Produkt</b>	040100	Kommunale kulturelle Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0	0	-1.350	-1.350

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	57.928	67.415	59.431	-7.984
	501100 Beamte	2.483	2.564	2.655	91
	501200 Tariflich Beschäftigte	42.920	50.644	44.358	-6.286
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	3.325	3.918	3.272	-646
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.064	10.140	9.010	-1.130
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	136	148	136	-12
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	1.161	1.600	1.158	-442
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	200	0	-200
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.161	1.400	1.158	-242
14	- Bilanzielle Abschreibungen	660	155	30	-125
	571180 Abschreibung a.BGA	660	155	30	-125
15	- Transferaufwendungen	1.050	1.050	1.050	0
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	1.050	1.050	1.050	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.799</b>	<b>70.220</b>	<b>61.670</b>	<b>-8.550</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-60.799</b>	<b>-70.220</b>	<b>-61.670</b>	<b>8.550</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-60.799</b>	<b>-70.220</b>	<b>-61.670</b>	<b>8.550</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-60.799</b>	<b>-70.220</b>	<b>-61.670</b>	<b>8.550</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-60.799</b>	<b>-70.220</b>	<b>-61.670</b>	<b>8.550</b>



## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 040600 Zentrale Schulbibliothek</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	04	Kultur			
<b>Produktgruppe</b>	0406	Zentrale Schulbibliothek			
<b>Produkt</b>	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	1.000	0	-1.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	1.000	0	-1.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.506	472	6.272	5.800
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	10.506	472	6.272	5.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.600	18.000	21.723	3.723
	441100 Mieten und Pachten	27.600	18.000	21.723	3.723
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>38.106</b>	<b>18.472</b>	<b>27.995</b>	<b>9.523</b>
11	- Personalaufwendungen	698	349	361	12
	501100 Beamte	401	330	343	13
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	297	20	18	-2
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	38.187	57.500	35.658	-21.842
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	661	4.500	809	-3.691
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	36.952	44.500	32.100	-12.400
	524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	0	3.500	2.096	-1.404
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0	0	170	170
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	380	3.000	483	-2.517
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	194	2.000	0	-2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.632	914	6.339	5.425
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	1.215	0	0	0
	571180 Abschreibung a.BGA	13.417	914	6.339	5.425
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.481	118.000	124.368	6.368
	542200 Mieten und Pachten	108.368	114.000	122.546	8.546
	542500 Leiharbeitskräfte	0	0	986	986
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.113	4.000	836	-3.164
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164.998</b>	<b>176.763</b>	<b>166.725</b>	<b>-10.038</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-126.892</b>	<b>-158.291</b>	<b>-138.731</b>	<b>19.560</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-126.892</b>	<b>-158.291</b>	<b>-138.731</b>	<b>19.560</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-126.892</b>	<b>-158.291</b>	<b>-138.731</b>	<b>19.560</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.400	0	0	0
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.400	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-118.492</b>	<b>-158.291</b>	<b>-138.731</b>	<b>19.560</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 041000 Forum</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	04		Kultur		
<b>Produktgruppe</b>	0410		Forum		
<b>Produkt</b>	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	0	3.000	0	-3.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	3.000	0	-3.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 050100 Unterstützung von Senioren</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen			
<b>Produktgruppe</b>	0501	Unterstützung von Senioren			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	38.480	38.480
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	0	38.480	38.480
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.480</b>	<b>38.480</b>
11	- Personalaufwendungen	4.937	5.121	5.206	85
	501100 Beamte	2.755	2.850	2.931	81
	501200 Tariflich Beschäftigte	1.594	1.653	1.677	24
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	123	128	124	-4
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	322	334	332	-2
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	143	156	143	-13
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	38.480	38.480
	527910 Weiterleitung Zuschüsse	0	0	38.480	38.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	593	5.460	1.100	-4.360
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	233	1.060	1.060	0
	531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	291	3.800	35	-3.765
	533911 Freiwillige soz. Leistungen	70	600	5	-595
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.530</b>	<b>10.581</b>	<b>44.786</b>	<b>34.205</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-5.530</b>	<b>-10.581</b>	<b>-6.306</b>	<b>4.275</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-5.530</b>	<b>-10.581</b>	<b>-6.306</b>	<b>4.275</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-5.530</b>	<b>-10.581</b>	<b>-6.306</b>	<b>4.275</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.530</b>	<b>-10.581</b>	<b>-6.306</b>	<b>4.275</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 050100 Unterstützung von Senioren</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen			
<b>Produktgruppe</b>	0501	Unterstützung von Senioren			
<b>Produkt</b>	050100	Unterstützung von Senioren			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
40	+ Bestand an fremden Mitteln	80	0	349	349
	614292 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	80	0	349	349

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	13.529	14.033	14.189	156
	501100 Beamte	2.473	2.558	2.631	73
	501200 Tariflich Beschäftigte	8.542	8.861	8.988	127
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	661	684	664	-20
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.728	1.790	1.778	-12
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	125	140	129	-11
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.529</b>	<b>14.033</b>	<b>14.189</b>	<b>156</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-13.529</b>	<b>-14.033</b>	<b>-14.189</b>	<b>-156</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-13.529</b>	<b>-14.033</b>	<b>-14.189</b>	<b>-156</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-13.529</b>	<b>-14.033</b>	<b>-14.189</b>	<b>-156</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-13.529</b>	<b>-14.033</b>	<b>-14.189</b>	<b>-156</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	136.501	141.487	142.350	863
	501100 Beamte	6.985	7.229	7.420	191
	501200 Tariflich Beschäftigte	100.607	104.203	105.566	1.363
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	7.790	8.058	7.823	-235
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.762	21.607	21.183	-424
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	357	390	357	-33
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.501</b>	<b>141.487</b>	<b>142.350</b>	<b>863</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-136.501</b>	<b>-141.487</b>	<b>-142.350</b>	<b>-863</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-136.501</b>	<b>-141.487</b>	<b>-142.350</b>	<b>-863</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-136.501</b>	<b>-141.487</b>	<b>-142.350</b>	<b>-863</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-136.501</b>	<b>-141.487</b>	<b>-142.350</b>	<b>-863</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 050301 Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	0503	Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
<b>Produkt</b>	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
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-155.939	0	-91.605	-91.605
	733180 SH Hilfe zur Gesundheit Erst. der Aufwendungen an KK	0	0	-24.183	-24.183
	733181 SH Hilfe zur Gesundheit Erstattungen VW-Kosten KK	0	0	-57	-57
	733191 SH HzL Lauf. Leist. zum Lebensunterh.	-35.151	0	0	0
	733193 SH HzL Einmalige Leist. an Empfänger lauf. Leist.	22	0	0	0



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.941	44.299	60.898	16.599
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	13.855	13.855
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	500	3.200	2.700
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	43.941	43.799	43.843	44
03	+ Sonstige Transfererträge	59.829	1.000	13.457	12.457
	421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht.	13	0	0	0
	421150 Rückzahlung gewährter Hilfe	59.816	1.000	13.457	12.457
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319	30.000	12.973	-17.027
	432100 Benutzungsgebühren	-319	30.000	12.973	-17.027
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	676.790	42.000	409.723	367.723
	448100 Erstattungen vom Land	-13.813	42.000	-2.394	-44.394
	448110 Erstattungen vom Land Ukraine Flüchtlinge	690.603	0	412.117	412.117
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>780.240</b>	<b>117.299</b>	<b>497.051</b>	<b>379.752</b>
11	- Personalaufwendungen	232.402	277.841	218.295	-59.546
	501100 Beamte	16.416	17.205	14.676	-2.529
	501200 Tariflich Beschäftigte	166.262	202.040	158.645	-43.395
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	13.472	15.711	11.682	-4.029
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	34.858	41.442	31.972	-9.470
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.393	1.443	1.322	-121
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	210.907	355.200	287.935	-67.265
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.905	71.700	132.932	61.232
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	165.084	276.000	146.634	-129.366
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	326	500	609	109
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	2.426	2.000	2.987	987
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	2.097	5.000	4.773	-227
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	70	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	79.817	83.771	79.587	-4.184
	571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	40.736	44.706	40.599	-4.107
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	36.685	36.685	36.728	43
	571180 Abschreibung a.BGA	2.396	2.380	2.255	-125
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	5	5
15	- Transferaufwendungen	422.183	146.000	164.334	18.334
	533920 AsylBLG Grundleistung §2	41.634	45.000	55.959	10.959
	533921 AsylBLG Geldleistung §6 II	0	0	341	341
	533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	10.539	14.000	10.602	-3.398
	533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	9.627	6.000	7.571	1.571
	533925 AsylBLG Sachzuwendung §3	8.878	3.000	10.849	7.849
	533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	148.677	75.000	53.647	-21.353
	533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	0	1.000	0	-1.000
	533928 AsylBLG Geldleistung §6 I	1.541	2.000	969	-1.031
	533932 AsylBLG Krankenhilfe ambul. Ukraine	14.986	0	2.430	2.430

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 050303 Hilfen nach dem AsylBLG					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	533933 AsylBLG Krankenhilfe station. Ukraine	44.161	0	1.569	1.569
	533935 AsylBLG Sachzuwendung §3 Ukraine	1.499	0	4.507	4.507
	533936 AsylBLG Geldleistung pers. §2 - §3 Ukraine	140.641	0	14.391	14.391
	533938 AsylBLG Geldleistung §6 I Ukraine	0	0	1.500	1.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.325	5.000	3.797	-1.203
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0	0	916	916
	542220 Miete Drucksysteme	188	500	929	429
	543100 Geschäftsaufwendungen	4.137	2.500	1.952	-548
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	0	2.000	0	-2.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>949.634</b>	<b>867.812</b>	<b>753.948</b>	<b>-113.864</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-169.394</b>	<b>-750.513</b>	<b>-256.897</b>	<b>493.616</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-169.394</b>	<b>-750.513</b>	<b>-256.897</b>	<b>493.616</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-169.394</b>	<b>-750.513</b>	<b>-256.897</b>	<b>493.616</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.830	0	14.443	14.443
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	5.830	0	14.443	14.443
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-175.224</b>	<b>-750.513</b>	<b>-271.340</b>	<b>479.173</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 050303 Hilfen nach dem AsylBLG

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	0503	Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen
<b>Produkt</b>	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.maßnahmen	0	0	789.849	789.849
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	126.621	126.621
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	663.228	663.228
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>789.849</b>	<b>789.849</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	1.000	2.594	1.594
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	1.000	2.594	1.594
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>2.594</b>	<b>1.594</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>787.255</b>	<b>788.255</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	57.934	75.640	126.175	50.535
	501100 Beamte	3.460	3.580	3.679	99
	501200 Tariflich Beschäftigte	42.087	55.821	95.735	39.914
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	3.261	4.342	7.397	3.055
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.947	11.702	19.184	7.482
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	179	195	179	-16
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.934</b>	<b>75.640</b>	<b>126.175</b>	<b>50.535</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-57.934</b>	<b>-75.640</b>	<b>-126.175</b>	<b>-50.535</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-57.934</b>	<b>-75.640</b>	<b>-126.175</b>	<b>-50.535</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-57.934</b>	<b>-75.640</b>	<b>-126.175</b>	<b>-50.535</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-57.934</b>	<b>-75.640</b>	<b>-126.175</b>	<b>-50.535</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	16.922	43.676	8.097	-35.579
	501100 Beamte	705	730	748	18
	501200 Tariflich Beschäftigte	12.548	33.560	5.718	-27.842
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	972	2.627	422	-2.205
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.661	6.720	1.172	-5.548
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	36	39	36	-3
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.922</b>	<b>43.676</b>	<b>8.097</b>	<b>-35.579</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-16.922</b>	<b>-43.676</b>	<b>-8.097</b>	<b>35.579</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-16.922</b>	<b>-43.676</b>	<b>-8.097</b>	<b>35.579</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-16.922</b>	<b>-43.676</b>	<b>-8.097</b>	<b>35.579</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-16.922</b>	<b>-43.676</b>	<b>-8.097</b>	<b>35.579</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 050602 Verw./ Betrieb v. Unterküfnt.**

Stadt Wegberg

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 0506 Hilfen bei Wohnproblemen  
**Produkt** 050602 Verw./ Betrieb v. Unterküfnt.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.190	80.000	147.133	67.133
	432140 Benutzungsgebühren (Obdach)	100.190	80.000	147.133	67.133
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.700	2.000	12.000	10.000
	448100 Erstattungen vom Land	10.700	2.000	12.000	10.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>110.890</b>	<b>82.000</b>	<b>159.133</b>	<b>77.133</b>
11	- Personalaufwendungen	15.944	16.083	14.749	-1.334
	501100 Beamte	7.888	8.273	6.995	-1.278
	501200 Tariflich Beschäftigte	5.614	5.505	5.569	64
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	435	427	412	-15
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.185	1.176	1.131	-45
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	822	702	643	-59
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	10.912	25.200	28.320	3.120
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.197	2.400	2.652	252
	524160 Bewirtschaftung Wohnungslose	5.466	22.300	25.668	3.368
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	249	500	0	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.055	8.179	8.055	-124
	571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	7.889	7.889	7.889	0
	571180 Abschreibung a.BGA	165	290	165	-125
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	10	10
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	0	10	10
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.911</b>	<b>49.462</b>	<b>51.134</b>	<b>1.672</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>75.980</b>	<b>32.538</b>	<b>107.999</b>	<b>75.461</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>75.980</b>	<b>32.538</b>	<b>107.999</b>	<b>75.461</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>75.980</b>	<b>32.538</b>	<b>107.999</b>	<b>75.461</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	247	247
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	0	0	247	247
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>75.980</b>	<b>32.538</b>	<b>107.752</b>	<b>75.214</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 050602 Verw./ Betrieb v. Unterkünften.</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	05	Soziale Leistungen			
<b>Produktgruppe</b>	0506	Hilfen bei Wohnproblemen			
<b>Produkt</b>	050602	Verw./ Betrieb v. Unterkünften.			
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	1.000	0	-1.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	1.000	0	-1.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilergebnishaushalt Produkt 060201 Jugendarbeit

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	0602	Kinder- und Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	060201	Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.343	27.466	63.463	35.997
	414001 Zuweisungen vom Bund	0	0	8.340	8.340
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0	0	1.950	1.950
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	300	0	0	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	44.043	27.466	53.173	25.707
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39	0	0	0
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	39	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.761	33.500	39.546	6.046
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	34.761	33.500	39.546	6.046
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.000	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	55.000	0	-55.000
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	55.000	0	-55.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>80.142</b>	<b>115.966</b>	<b>103.009</b>	<b>-12.957</b>
11	- Personalaufwendungen	165.890	175.350	175.080	-270
	501100 Beamte	10.900	11.189	11.534	345
	501200 Tariflich Beschäftigte	120.050	127.425	127.962	537
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	9.173	9.871	9.519	-352
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.963	26.222	25.476	-746
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	804	644	590	-54
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	34.151	41.000	61.551	20.551
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.596	40.000	60.981	20.981
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	555	1.000	570	-430
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.380	36.782	61.084	24.302
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	47.987	24.663	57.539	32.876
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTa's	1.088	1.088	1.088	0
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	1.821	1.821	1.821	0
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	0	2.052	0	-2.052
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	265	222	222	0
	571180 Abschreibung a.BGA	219	6.936	414	-6.522
15	- Transferaufwendungen	17.000	24.000	22.051	-1.949
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	17.000	17.000	17.000	0
	533950 Sachaufwand Ferienprogramm	0	7.000	5.051	-1.949
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.265	8.500	8.133	-367
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	1.177	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.087	8.000	8.133	133
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	0	500	0	-500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>271.685</b>	<b>285.633</b>	<b>327.898</b>	<b>42.265</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-191.544</b>	<b>-169.667</b>	<b>-224.889</b>	<b>-55.222</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 060201 Jugendarbeit</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-191.544</b>	<b>-169.667</b>	<b>-224.889</b>	<b>-55.222</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-191.544</b>	<b>-169.667</b>	<b>-224.889</b>	<b>-55.222</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	71.344	0	133.135	133.135
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	71.344	0	133.135	133.135
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-262.888</b>	<b>-169.667</b>	<b>-358.025</b>	<b>-188.358</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 060201 Jugendarbeit</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
<b>Produktgruppe</b>	0602	Kinder- und Jugendarbeit			
<b>Produkt</b>	060201	Jugendarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	80.279	45.500	27.340	-18.160
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	60.209	0	0	0
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	20.070	45.500	15.929	-29.571
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	11.411	11.411
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80.279</b>	<b>45.500</b>	<b>27.340</b>	<b>-18.160</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	235.136	7.556	9.736	2.180
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	66	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	235.071	7.556	9.736	2.180
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	16.018	97.776	101.005	3.229
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	16.018	97.776	101.005	3.229
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>251.154</b>	<b>105.332</b>	<b>110.741</b>	<b>5.409</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-170.875</b>	<b>-59.832</b>	<b>-83.401</b>	<b>-23.569</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.031	94.240	110.787	16.547
	413120 Sportpauschale	31.222	0	15.618	15.618
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	95.809	94.240	95.168	928
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.012	10.300	14.464	4.164
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.087	6.000	9.431	3.431
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	428	0	463	463
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	3.497	4.300	4.569	269
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>137.043</b>	<b>104.540</b>	<b>125.250</b>	<b>20.710</b>
11	- Personalaufwendungen	62.817	66.446	65.786	-660
	501100 Beamte	3.185	3.215	3.305	90
	501200 Tariflich Beschäftigte	45.966	48.857	49.031	174
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	3.556	3.768	3.554	-214
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.717	10.411	9.717	-694
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	393	195	179	-16
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	200.835	203.000	184.223	-18.777
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.222	13.700	15.647	1.947
	521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.330	9.200	13.898	4.698
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	86.460	97.800	73.802	-23.998
	524140 Bewirtschaftung Zweifachturnhalle	66.243	68.800	65.155	-3.645
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	579	8.000	11.153	3.153
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	5.000	4.570	-430
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	0	500	0	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	175.573	173.670	173.108	-562
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	71.170	69.556	69.556	0
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	101.220	101.220	101.220	0
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	339	27	27	0
	571180 Abschreibung a.BGA	2.843	2.867	2.304	-563
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.415	1.600	3.003	1.403
	543100 Geschäftsaufwendungen	1.415	1.600	3.003	1.403
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>440.639</b>	<b>444.716</b>	<b>426.120</b>	<b>-18.596</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-303.596</b>	<b>-340.176</b>	<b>-300.870</b>	<b>39.306</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-303.596</b>	<b>-340.176</b>	<b>-300.870</b>	<b>39.306</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Sporthallen**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-303.596</b>	<b>-340.176</b>	<b>-300.870</b>	<b>39.306</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-303.596</b>	<b>-340.176</b>	<b>-300.870</b>	<b>39.306</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 080101 Sporthallen</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung			
<b>Produktgruppe</b>	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
<b>Produkt</b>	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	0	9.000	8	-8.992
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	9.000	8	-8.992
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>9.000</b>	<b>8</b>	<b>-8.992</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-9.000</b>	<b>-8</b>	<b>8.992</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.988	47.169	2.193	-44.976
	413120 Sportpauschale	1.621	0	1.825	1.825
	414001 Zuweisungen vom Bund	0	30.320	0	-30.320
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	368	16.849	368	-16.481
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.573	2.500	4.399	1.899
	441100 Mieten und Pachten	1.886	1.800	2.019	219
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	0	0	1.785	1.785
	446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung)	687	700	596	-104
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.561</b>	<b>49.669</b>	<b>6.592</b>	<b>-43.077</b>
11	- Personalaufwendungen	17.525	20.112	18.215	-1.897
	501100 Beamte	3.355	3.432	3.523	91
	501200 Tariflich Beschäftigte	10.768	12.768	11.414	-1.354
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	833	985	829	-156
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.283	2.732	2.270	-462
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	286	195	179	-16
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	52.914	154.749	146.166	-8.583
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.621	81.879	2.362	-79.517
	521180 Instandhaltung Sportplätze	23.243	40.000	31.034	-8.966
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	80.500	80.500
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	25.000	25.000	25.000	0
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	3.051	3.370	7.269	3.899
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0	2.000	0	-2.000
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	0	1.500	0	-1.500
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	1.000	0	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.146	26.388	18.146	-8.242
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	1.008	80	1.008	928
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	16.709	25.879	16.709	-9.170
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	275	275	275	0
	571180 Abschreibung a.BGA	154	154	154	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692	0	1.785	1.785
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	1.692	0	0	0
	544100 Versicherungsschäden	0	0	1.785	1.785
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.278</b>	<b>201.249</b>	<b>184.312</b>	<b>-16.937</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-85.716</b>	<b>-151.580</b>	<b>-177.720</b>	<b>-26.140</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 080102 Außensportanlagen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-85.716</b>	<b>-151.580</b>	<b>-177.720</b>	<b>-26.140</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-85.716</b>	<b>-151.580</b>	<b>-177.720</b>	<b>-26.140</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.077	0	100.627	100.627
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	110.077	0	100.627	100.627
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-195.794</b>	<b>-151.580</b>	<b>-278.348</b>	<b>-126.768</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 080102 Außensportanlagen</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung			
<b>Produktgruppe</b>	0801	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen			
<b>Produkt</b>	080102	Außensportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	16.439	241.080	63.272	-177.808
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	16.439	241.080	49.707	-191.373
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	13.565	13.565
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.439</b>	<b>241.080</b>	<b>63.272</b>	<b>-177.808</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	1.357	388.688	112.772	-275.916
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.357	388.688	112.772	-275.916
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	6.000	0	-6.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	6.000	0	-6.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.357</b>	<b>394.688</b>	<b>112.772</b>	<b>-281.916</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>15.083</b>	<b>-153.608</b>	<b>-49.500</b>	<b>104.108</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	11.539	13.131	12.188	-943
	501100 Beamte	4.035	4.014	4.116	102
	501200 Tariflich Beschäftigte	5.292	6.893	6.197	-696
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	410	532	448	-84
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.123	1.477	1.230	-247
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	679	215	197	-18
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	39.806	35.500	41.157	5.657
	531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	5.450	5.000	5.352	352
	531831 Zuschuss Sportverband	2.500	2.500	2.500	0
	531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	31.855	28.000	33.306	5.306
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.000	1.760	-240
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	2.000	1.760	-240
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.345</b>	<b>50.631</b>	<b>55.105</b>	<b>4.474</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-51.345</b>	<b>-50.631</b>	<b>-55.105</b>	<b>-4.474</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-51.345</b>	<b>-50.631</b>	<b>-55.105</b>	<b>-4.474</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-51.345</b>	<b>-50.631</b>	<b>-55.105</b>	<b>-4.474</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-51.345</b>	<b>-50.631</b>	<b>-55.105</b>	<b>-4.474</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49	0	156	156
	432100 Benutzungsgebühren	49	0	156	156
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.512	2.900	1.190	-1.710
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.512	2.900	1.190	-1.710
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.561</b>	<b>2.900</b>	<b>1.346</b>	<b>-1.554</b>
11	- Personalaufwendungen	7.936	7.919	7.962	43
	501100 Beamte	705	730	740	10
	501200 Tariflich Beschäftigte	5.589	5.575	5.627	52
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	429	435	412	-23
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.178	1.140	1.147	7
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	36	39	36	-3
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	1.619	2.500	1.526	-974
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.619	1.400	1.526	126
	527955 Stadtmarketing	0	1.100	0	-1.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.555</b>	<b>10.419</b>	<b>9.488</b>	<b>-931</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-7.994</b>	<b>-7.519</b>	<b>-8.142</b>	<b>-623</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-7.994</b>	<b>-7.519</b>	<b>-8.142</b>	<b>-623</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-7.994</b>	<b>-7.519</b>	<b>-8.142</b>	<b>-623</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26	726	258	-468
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	0	726	0	-726
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	26	0	258	258
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-8.020</b>	<b>-8.245</b>	<b>-8.400</b>	<b>-155</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.916	0	0	0
	448100 Erstattungen vom Land	68.916	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	33.467	29.170	29.927	757
	501100 Beamte	14.228	14.951	16.459	1.508
	501200 Tariflich Beschäftigte	14.337	10.283	9.899	-384
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.084	797	719	-78
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.960	2.203	1.992	-211
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	858	936	858	-78
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.565	500	2.025	1.525
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	6.950	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	34.626	500	2.025	1.525
	543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb.	6.989	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>82.032</b>	<b>29.670</b>	<b>31.952</b>	<b>2.282</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-13.116</b>	<b>-29.670</b>	<b>-31.952</b>	<b>-2.282</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-13.116</b>	<b>-29.670</b>	<b>-31.952</b>	<b>-2.282</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-13.116</b>	<b>-29.670</b>	<b>-31.952</b>	<b>-2.282</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-13.116</b>	<b>-29.670</b>	<b>-31.952</b>	<b>-2.282</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilergebnishaushalt Produkt 130500 Friedhöfe

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	1305	Friedhöfe
<b>Produkt</b>	130500	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.952	4.852	4.952	100
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	4.952	4.852	4.952	100
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399.814	404.050	428.425	24.375
	431100 Verwaltungsgebühren	374	50	57	7
	432100 Benutzungsgebühren	167.915	160.000	137.935	-22.065
	432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	231.525	244.000	237.655	-6.345
	438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	0	0	52.779	52.779
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.427	6.400	6.751	351
	448100 Erstattungen vom Land	9.427	6.400	6.751	351
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	347	400	142.383	141.983
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	347	400	0	-400
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	142.383	142.383
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>414.540</b>	<b>415.702</b>	<b>582.512</b>	<b>166.810</b>
11	- Personalaufwendungen	50.679	35.910	53.131	17.221
	501100 Beamte	9.380	9.661	9.941	280
	501200 Tariflich Beschäftigte	31.844	20.424	33.554	13.130
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.463	1.413	2.473	1.060
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.420	3.789	6.591	2.802
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	572	624	572	-52
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	109.263	153.200	89.396	-63.804
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.846	23.200	2.707	-20.493
	522140 Instandhaltung Friedhöfe	50.637	80.000	30.549	-49.451
	522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.031	6.000	18.853	12.853
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	26.810	18.800	25.138	6.338
	524190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	21.150	17.200	12.150	-5.050
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	710	1.500	0	-1.500
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	77	5.500	0	-5.500
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	0	1.000	0	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.394	30.443	42.013	11.570
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	13.389	14.059	19.885	5.826
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	13.887	13.397	19.528	6.131
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	40	40	40	0
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	64	0	255	255
	571180 Abschreibung a.BGA	2.014	2.947	2.305	-642
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.007	4.300	238	-4.062
	541251 Mitarbeiterfortbildung	0	2.500	0	-2.500
	542200 Mieten und Pachten	200	200	200	0
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	5.865	0	0	0
	543140 Produkte und Leistungen (TUV) einschl.Lizenzgeb.	1.164	1.600	38	-1.562
	544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	52.779	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 130500 Friedhöfe</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>249.342</b>	<b>223.853</b>	<b>184.778</b>	<b>-39.075</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>165.198</b>	<b>191.849</b>	<b>397.734</b>	<b>205.885</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>165.198</b>	<b>191.849</b>	<b>397.734</b>	<b>205.885</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>165.198</b>	<b>191.849</b>	<b>397.734</b>	<b>205.885</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	41.000	0	-41.000
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	41.000	0	-41.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	376.020	405.000	422.527	17.527
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	16.966	15.000	14.416	-584
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	359.053	390.000	408.111	18.111
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-210.821</b>	<b>-172.151</b>	<b>-24.793</b>	<b>147.358</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 130500 Friedhöfe</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege			
<b>Produktgruppe</b>	1305	Friedhöfe			
<b>Produkt</b>	130500	Friedhöfe			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	500	500
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	500	500
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	93.007	283.706	147.649	-136.057
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	87.705	149.687	93.263	-56.424
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.302	134.019	54.387	-79.632
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	5.178	30.511	2.316	-28.195
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	5.178	30.511	2.316	-28.195
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>98.185</b>	<b>314.217</b>	<b>149.966</b>	<b>-164.251</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-98.185</b>	<b>-314.217</b>	<b>-149.466</b>	<b>164.751</b>
40	+ Bestand an fremden Mitteln	730	0	0	0
	804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen	730	0	0	0

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	531	531	531	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	531	531	531	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>531</b>	<b>531</b>	<b>531</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	8.778	9.088	9.377	289
	501100 Beamte	8.314	8.581	8.913	332
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	465	507	464	-43
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	765	765	765	0
	571180 Abschreibung a.BGA	765	765	765	0
15	- Transferaufwendungen	180.850	199.000	180.350	-18.650
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	180.850	199.000	180.350	-18.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>190.393</b>	<b>208.853</b>	<b>190.492</b>	<b>-18.361</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-189.862</b>	<b>-208.322</b>	<b>-189.961</b>	<b>18.361</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-189.862</b>	<b>-208.322</b>	<b>-189.961</b>	<b>18.361</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-189.862</b>	<b>-208.322</b>	<b>-189.961</b>	<b>18.361</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-189.862</b>	<b>-208.322</b>	<b>-189.961</b>	<b>18.361</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.708	885.403	980.813	95.410
	413110 Schul- und Bildungspauschale	12.235	0	13.856	13.856
	414100 Zuweisungen vom Land	58.646	40.000	93.783	53.783
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	844.290	834.000	861.579	27.579
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	11.537	11.403	11.596	193
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186	0	25	25
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	186	0	25	25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>926.894</b>	<b>885.403</b>	<b>980.838</b>	<b>95.435</b>
11	- Personalaufwendungen	908.999	962.724	1.026.697	63.973
	501100 Beamte	8.953	9.241	9.599	358
	501200 Tariflich Beschäftigte	699.923	743.900	797.706	53.806
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	54.866	58.024	58.393	369
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	144.758	151.012	160.499	9.487
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	500	546	500	-46
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	70.646	89.400	70.921	-18.479
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.869	15.200	19.514	4.314
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	48.355	63.300	41.165	-22.135
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	1.314	1.000	1.492	492
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	3.468	3.500	3.369	-131
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	699	1.000	75	-925
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	3.241	4.000	4.028	28
	527921 Verbrauchsmittel	1.701	1.400	1.278	-122
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.825	35.383	35.336	-47
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiGas	31.772	31.617	31.698	81
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	783	783	783	0
	571180 Abschreibung a.BGA	3.271	2.983	2.855	-128
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.191	11.200	7.352	-3.848
	541251 Mitarbeiterfortbildung	105	1.500	1.653	153
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.872	4.200	3.707	-493
	543105 Geschäftsaufwand Familienzentrum	470	3.000	181	-2.819
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	70	800	50	-750
	543160 Dienstreisen	0	0	15	15
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	1.674	1.700	1.747	47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.021.662</b>	<b>1.098.707</b>	<b>1.140.306</b>	<b>41.599</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-94.768</b>	<b>-213.304</b>	<b>-159.468</b>	<b>53.836</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Familienzentrum (KiGa Arsbeck)**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-94.768</b>	<b>-213.304</b>	<b>-159.468</b>	<b>53.836</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-94.768</b>	<b>-213.304</b>	<b>-159.468</b>	<b>53.836</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.804	0	11.168	11.168
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	12.804	0	11.168	11.168
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-107.572</b>	<b>-213.304</b>	<b>-170.636</b>	<b>42.668</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 060102 Familienzentrum (KiGa Arsbeck)</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
<b>Produktgruppe</b>	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung			
<b>Produkt</b>	060102	Familienzentrum (KiGa Arsbeck)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	442	8.500	5.773	-2.727
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	442	8.500	5.773	-2.727
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>442</b>	<b>8.500</b>	<b>5.773</b>	<b>-2.727</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-442</b>	<b>-8.500</b>	<b>-5.773</b>	<b>2.727</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 060103 Kindergarten Klinkum</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
<b>Produktgruppe</b>	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	695.185	643.513	695.447	51.934
	413110 Schul- und Bildungspauschale	15.630	0	11.118	11.118
	414100 Zuweisungen vom Land	60.033	21.000	55.747	34.747
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	593.740	597.000	603.068	6.068
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	25.782	25.513	25.513	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>695.185</b>	<b>643.513</b>	<b>695.447</b>	<b>51.934</b>
11	- Personalaufwendungen	591.385	617.914	706.306	88.392
	501100 Beamte	7.035	7.261	7.541	280
	501200 Tariflich Beschäftigte	452.288	476.366	547.130	70.764
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	35.043	37.157	39.630	2.473
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	96.627	96.702	111.612	14.910
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	393	429	393	-36
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	52.503	61.500	53.401	-8.099
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.957	16.700	15.674	-1.026
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	27.897	35.100	29.713	-5.387
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	515	1.200	2.440	1.240
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	1.181	2.300	1.114	-1.186
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	589	2.200	1.634	-566
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.962	2.800	1.928	-872
	527921 Verbrauchsmittel	1.402	1.200	898	-302
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.845	31.802	31.441	-361
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTan	28.687	28.515	28.579	64
	571180 Abschreibung a.BGA	3.158	3.287	2.862	-425
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.444	5.550	5.469	-81
	541251 Mitarbeiterfortbildung	356	1.500	1.661	161
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.678	2.000	2.359	359
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	70	800	8	-792
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	1.340	1.250	1.441	191
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>680.176</b>	<b>716.766</b>	<b>796.617</b>	<b>79.851</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>15.008</b>	<b>-73.253</b>	<b>-101.170</b>	<b>-27.917</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>15.008</b>	<b>-73.253</b>	<b>-101.170</b>	<b>-27.917</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 060103 Kindergarten Klinkum</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>15.008</b>	<b>-73.253</b>	<b>-101.170</b>	<b>-27.917</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.553	0	8.288	8.288
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	5.553	0	8.288	8.288
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>9.456</b>	<b>-73.253</b>	<b>-109.458</b>	<b>-36.205</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 060103 Kindergarten Klinkum</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
<b>Produktgruppe</b>	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung			
<b>Produkt</b>	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	0	4.000	999	-3.001
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	4.000	999	-3.001
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>999</b>	<b>-3.001</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-999</b>	<b>3.001</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	749.293	684.201	815.486	131.285
	413110 Schul- und Bildungspauschale	10.146	0	10.834	10.834
	414100 Zuweisungen vom Land	44.615	28.000	71.285	43.285
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	633.881	635.000	672.435	37.435
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	60.651	21.201	60.932	39.731
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>749.293</b>	<b>684.201</b>	<b>815.486</b>	<b>131.285</b>
11	- Personalaufwendungen	690.000	673.824	791.723	117.899
	501100 Beamte	7.035	7.261	7.541	280
	501200 Tariflich Beschäftigte	530.150	520.011	613.424	93.413
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	41.300	40.561	45.415	4.854
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	111.122	105.562	124.949	19.387
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	393	429	393	-36
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	55.661	68.400	60.787	-7.613
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.423	9.500	15.302	5.802
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	37.833	48.800	37.322	-11.478
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	968	2.500	1.602	-898
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	2.431	2.500	2.649	149
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	624	2.200	0	-2.200
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.087	1.600	3.039	1.439
	527921 Verbrauchsmittel	697	1.300	873	-427
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	1.598	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	70.674	47.610	70.531	22.921
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTan	64.247	43.849	63.946	20.097
	571180 Abschreibung a.BGA	6.426	3.761	6.585	2.824
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.235	5.500	4.995	-505
	541251 Mitarbeiterfortbildung	1.447	1.500	1.603	103
	543100 Geschäftsaufwendungen	2.258	2.100	2.160	60
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	426	800	8	-792
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	1.104	1.100	1.224	124
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>821.569</b>	<b>795.333</b>	<b>928.036</b>	<b>132.703</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-72.276</b>	<b>-111.133</b>	<b>-112.550</b>	<b>-1.417</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-72.276</b>	<b>-111.133</b>	<b>-112.550</b>	<b>-1.417</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 060104 Kindergarten Merbeck</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-72.276</b>	<b>-111.133</b>	<b>-112.550</b>	<b>-1.417</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.192	0	6.296	6.296
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	3.192	0	6.296	6.296
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-75.468</b>	<b>-111.133</b>	<b>-118.846</b>	<b>-7.713</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 060104 Kindergarten Merbeck

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	0601	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
<b>Produkt</b>	060104	Kindergarten Merbeck

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	5.900	3.000	0	-3.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	5.900	3.000	0	-3.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.900</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-5.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.469	278.165	120.241	-157.924
	413120 Sportpauschale	48.962	0	87.325	87.325
	414001 Zuweisungen vom Bund	0	242.644	0	-242.644
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	33.508	35.521	32.916	-2.605
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	355	0	0	0
	432100 Benutzungsgebühren	355	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103.734	112.110	130.630	18.520
	442100 Erträge aus Verkauf	487	400	840	440
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.202	1.400	1.202	-198
	446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad)	73.364	80.000	86.596	6.596
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	0	2.500	5.526	3.026
	446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung)	4.727	5.000	8.086	3.086
	446150 Erträge (Wassergymnastik)	23.145	22.000	27.569	5.569
	446160 Erträge (Nutzung Souterrain)	810	810	810	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.432	12.810	17.150	4.340
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	12.432	12.810	17.150	4.340
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.844	0	27.493	27.493
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	45.844	0	27.493	27.493
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>244.835</b>	<b>403.085</b>	<b>295.514</b>	<b>-107.571</b>
11	- Personalaufwendungen	325.574	358.399	365.476	7.077
	501100 Beamte	3.255	3.215	3.305	90
	501200 Tariflich Beschäftigte	250.650	276.798	284.965	8.167
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	18.586	21.474	20.506	-968
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	52.475	56.717	56.521	-196
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	607	195	179	-16
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	332.543	1.025.580	390.978	-634.602
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.257	688.480	112.632	-575.848
	524111 Wasser	1.684	11.000	8.117	-2.883
	524170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	221.864	260.000	206.407	-53.593
	524171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	46.816	51.000	47.977	-3.023
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	3.025	4.000	4.078	78
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	1.705	800	403	-397
	527921 Verbrauchsmittel	6.133	5.000	5.341	341
	528140 Wareneinkauf	587	300	420	120
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.474	5.000	5.602	602
14	- Bilanzielle Abschreibungen	94.954	96.055	93.792	-2.263
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	93.366	94.449	92.408	-2.041
	571180 Abschreibung a.BGA	1.589	1.606	1.384	-222
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.606	8.750	13.625	4.875
	541251 Mitarbeiterfortbildung	695	850	42	-808
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	857	1.800	728	-1.072

## Jahresrechnung 2023

### Teilergebnishaushalt 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
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	1.020	0	1.425	1.425
	543100 Geschäftsaufwendungen	3.336	2.800	3.795	995
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	2.697	800	1.147	347
	544100 Versicherungsschäden	0	2.500	6.488	3.988
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>761.677</b>	<b>1.488.784</b>	<b>863.871</b>	<b>-624.913</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-516.842</b>	<b>-1.085.699</b>	<b>-568.358</b>	<b>517.341</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-516.842</b>	<b>-1.085.699</b>	<b>-568.358</b>	<b>517.341</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-516.842</b>	<b>-1.085.699</b>	<b>-568.358</b>	<b>517.341</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.137	57.761	65.989	8.228
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	51.113	49.761	57.421	7.660
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	12.024	8.000	8.568	568
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-579.979</b>	<b>-1.143.460</b>	<b>-634.347</b>	<b>509.113</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 080300 Bereitstellung und Betrieb von Bädern</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	08	Sportförderung			
<b>Produktgruppe</b>	0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern			
<b>Produkt</b>	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.maßnahmen	0	84.628	11.497	-73.131
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	84.628	11.497	-73.131
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>84.628</b>	<b>11.497</b>	<b>-73.131</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	142.916	23.253	-119.663
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	142.916	23.253	-119.663
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	1.460	3.000	0	-3.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	1.460	3.000	0	-3.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.460</b>	<b>145.916</b>	<b>23.253</b>	<b>-122.663</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-1.460</b>	<b>-61.288</b>	<b>-11.756</b>	<b>49.532</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	12.667	-40.012	-52.679
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	0	0	-40.012	-40.012
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0	12.667	0	-12.667
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>12.667</b>	<b>-40.012</b>	<b>-52.679</b>
11	- Personalaufwendungen	94.102	98.510	94.630	-3.880
	501200 Tariflich Beschäftigte	74.048	77.590	74.857	-2.733
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	5.750	5.939	5.604	-335
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.303	14.981	14.169	-812
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	99.584	93.000	42.546	-50.454
	527922 Planungskosten (eigene)	0	3.000	0	-3.000
	527923 Planungskosten (Planungsbüro)	99.584	90.000	42.546	-47.454
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	17.333	0	-17.333
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	0	17.333	0	-17.333
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>193.686</b>	<b>208.844</b>	<b>137.175</b>	<b>-71.669</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-193.686</b>	<b>-196.177</b>	<b>-177.187</b>	<b>18.990</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-193.686</b>	<b>-196.177</b>	<b>-177.187</b>	<b>18.990</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-193.686</b>	<b>-196.177</b>	<b>-177.187</b>	<b>18.990</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-193.686</b>	<b>-196.177</b>	<b>-177.187</b>	<b>18.990</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 090102 Kommunale Bauleitplanung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
<b>Produktgruppe</b>	0901	Räumliche Planung			
<b>Produkt</b>	090102	Kommunale Bauleitplanung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	72.000	118.000	118.000	0
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	70.800	70.800
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	72.000	118.000	47.200	-70.800
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>72.000</b>	<b>118.000</b>	<b>118.000</b>	<b>0</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	15.190	304.810	174.816	-129.994
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	774	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	14.416	304.810	174.816	-129.994
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	0	63	63
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	0	63	63
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.190</b>	<b>304.810</b>	<b>174.879</b>	<b>-129.931</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>56.810</b>	<b>-186.810</b>	<b>-56.879</b>	<b>129.931</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	69.791	72.438	72.376	-62
	501200 Tariflich Beschäftigte	54.758	56.839	57.155	316
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	4.234	4.371	4.251	-120
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.799	11.228	10.969	-259
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	23.000	7.854	-15.146
	527922 Planungskosten (eigene)	0	3.000	0	-3.000
	527923 Planungskosten (Planungsbüro)	0	20.000	7.854	-12.146
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.791</b>	<b>95.438</b>	<b>80.230</b>	<b>-15.208</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-69.791</b>	<b>-95.438</b>	<b>-80.230</b>	<b>15.208</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-69.791</b>	<b>-95.438</b>	<b>-80.230</b>	<b>15.208</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-69.791</b>	<b>-95.438</b>	<b>-80.230</b>	<b>15.208</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-69.791</b>	<b>-95.438</b>	<b>-80.230</b>	<b>15.208</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 090105 Planungs- und Gestaltungsberatung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
<b>Produktgruppe</b>	0901	Räumliche Planung			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	38.457	40.379	39.324	-1.055
	501200 Tariflich Beschäftigte	30.451	32.088	31.273	-815
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.354	2.435	2.339	-96
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.652	5.856	5.712	-144
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.457</b>	<b>40.379</b>	<b>39.324</b>	<b>-1.055</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-38.457</b>	<b>-40.379</b>	<b>-39.324</b>	<b>1.055</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-38.457</b>	<b>-40.379</b>	<b>-39.324</b>	<b>1.055</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-38.457</b>	<b>-40.379</b>	<b>-39.324</b>	<b>1.055</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-38.457</b>	<b>-40.379</b>	<b>-39.324</b>	<b>1.055</b>



## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 090201 Städtebauliche Sanierung und Entwicklung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			
<b>Produktgruppe</b>	0902	Räumliche Entwicklung			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.058	20.593	20.592	-1
	414100 Zuweisungen vom Land	8.466	5.000	5.000	0
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	15.592	15.593	15.592	-1
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.148	2.148
	441100 Mieten und Pachten	0	0	2.148	2.148
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	35.000	35.000
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	35.000	35.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.058</b>	<b>20.593</b>	<b>57.740</b>	<b>37.147</b>
11	- Personalaufwendungen	54.743	114.425	110.907	-3.518
	501100 Beamte	51.527	53.381	79.488	26.107
	501200 Tariflich Beschäftigte	0	45.189	22.678	-22.511
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	0	3.483	1.675	-1.808
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0	9.641	4.564	-5.077
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	3.216	2.730	2.501	-229
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	5.000	5.000	5.000	0
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	5.000	5.000	5.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.840	25.124	12.230	-12.894
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	3.840	3.800	3.840	40
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	0	17.324	7.518	-9.806
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	3.000	98	-2.902
	543295 Sonstige Geschäftsausgaben	0	1.000	773	-227
	544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	35.000	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.583</b>	<b>144.549</b>	<b>128.136</b>	<b>-16.413</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-74.525</b>	<b>-123.956</b>	<b>-70.396</b>	<b>53.560</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-74.525</b>	<b>-123.956</b>	<b>-70.396</b>	<b>53.560</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-74.525</b>	<b>-123.956</b>	<b>-70.396</b>	<b>53.560</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-74.525</b>	<b>-123.956</b>	<b>-70.396</b>	<b>53.560</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	4.901	5.077	5.060	-17
	501200 Tariflich Beschäftigte	3.887	4.027	4.030	3
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	300	311	302	-9
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	713	740	728	-12
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.901</b>	<b>5.077</b>	<b>5.060</b>	<b>-17</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-4.901</b>	<b>-5.077</b>	<b>-5.060</b>	<b>17</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-4.901</b>	<b>-5.077</b>	<b>-5.060</b>	<b>17</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-4.901</b>	<b>-5.077</b>	<b>-5.060</b>	<b>17</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.901</b>	<b>-5.077</b>	<b>-5.060</b>	<b>17</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.282	246.000	392.413	146.413
	431100 Verwaltungsgebühren	8.505	21.000	8.145	-12.855
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	254.777	225.000	384.268	159.268
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>263.282</b>	<b>246.000</b>	<b>392.413</b>	<b>146.413</b>
11	- Personalaufwendungen	303.631	317.780	311.139	-6.641
	501200 Tariflich Beschäftigte	236.273	247.522	242.555	-4.967
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	18.568	19.134	18.686	-448
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	48.791	51.124	49.897	-1.227
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238	0	67	67
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	238	0	67	67
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>303.869</b>	<b>317.780</b>	<b>311.205</b>	<b>-6.575</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-40.587</b>	<b>-71.780</b>	<b>81.208</b>	<b>152.988</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-40.587</b>	<b>-71.780</b>	<b>81.208</b>	<b>152.988</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-40.587</b>	<b>-71.780</b>	<b>81.208</b>	<b>152.988</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-40.587</b>	<b>-71.780</b>	<b>81.208</b>	<b>152.988</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.520	3.520
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	0	0	3.520	3.520
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.113	3.000	1.065	-1.935
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	5.113	2.000	1.065	-935
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	0	-1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.113</b>	<b>3.000</b>	<b>4.585</b>	<b>1.585</b>
11	- Personalaufwendungen	110.297	115.257	113.747	-1.510
	501200 Tariflich Beschäftigte	85.721	89.614	88.698	-916
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	6.720	6.931	6.765	-166
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	17.856	18.712	18.284	-428
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	4.772	3.772
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	1.000	4.772	3.772
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.297</b>	<b>116.257</b>	<b>118.519</b>	<b>2.262</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-105.185</b>	<b>-113.257</b>	<b>-113.934</b>	<b>-677</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-105.185</b>	<b>-113.257</b>	<b>-113.934</b>	<b>-677</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-105.185</b>	<b>-113.257</b>	<b>-113.934</b>	<b>-677</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-105.185</b>	<b>-113.257</b>	<b>-113.934</b>	<b>-677</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 100200 Baubehördliche Beratung und Information</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen			
<b>Produktgruppe</b>	1002	Baubehördliche Beratung und Information			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.144	7.000	8.163	1.163
	431100 Verwaltungsgebühren	0	0	694	694
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.144	7.000	7.469	469
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.144</b>	<b>7.000</b>	<b>8.163</b>	<b>1.163</b>
11	- Personalaufwendungen	32.603	33.431	33.803	372
	501200 Tariflich Beschäftigte	25.418	26.031	26.496	465
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.963	2.015	1.976	-39
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.222	5.385	5.330	-55
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.603</b>	<b>33.431</b>	<b>33.803</b>	<b>372</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-25.459</b>	<b>-26.431</b>	<b>-25.640</b>	<b>791</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-25.459</b>	<b>-26.431</b>	<b>-25.640</b>	<b>791</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-25.459</b>	<b>-26.431</b>	<b>-25.640</b>	<b>791</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-25.459</b>	<b>-26.431</b>	<b>-25.640</b>	<b>791</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 100300 Denkmalschutz und Denkmalpflege</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	10	Bauen und Wohnen			
<b>Produktgruppe</b>	1003	Denkmalschutz und Denkmalpflege			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	8.000	8.000	0
	414100 Zuweisungen vom Land	0	8.000	8.000	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.288	1.000	55	-945
	431100 Verwaltungsgebühren	1.288	1.000	55	-945
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.264	100	0	-100
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	1.264	100	0	-100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.552</b>	<b>9.100</b>	<b>8.055</b>	<b>-1.045</b>
11	- Personalaufwendungen	45.874	47.361	43.541	-3.820
	501200 Tariflich Beschäftigte	35.944	37.098	34.276	-2.822
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.819	2.908	2.587	-321
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.111	7.354	6.678	-676
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	35	2.500	35	-2.465
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	35	2.500	35	-2.465
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	408	10.000	0	-10.000
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	408	10.000	0	-10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.317</b>	<b>59.861</b>	<b>43.576</b>	<b>-16.285</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-43.766</b>	<b>-50.761</b>	<b>-35.521</b>	<b>15.240</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-43.766</b>	<b>-50.761</b>	<b>-35.521</b>	<b>15.240</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-43.766</b>	<b>-50.761</b>	<b>-35.521</b>	<b>15.240</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-43.766</b>	<b>-50.761</b>	<b>-35.521</b>	<b>15.240</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	635	1.000	922	-78
	431100 Verwaltungsgebühren	635	1.000	922	-78
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.102	1.200	1.066	-134
	448100 Erstattungen vom Land	1.102	1.200	1.066	-134
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.737</b>	<b>2.200</b>	<b>1.988</b>	<b>-212</b>
11	- Personalaufwendungen	5.308	13.069	24.259	11.190
	501100 Beamte	2.755	2.850	2.931	81
	501200 Tariflich Beschäftigte	1.872	7.894	16.405	8.511
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	145	612	1.539	927
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	393	1.558	3.241	1.683
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	143	156	143	-13
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.308</b>	<b>13.069</b>	<b>24.259</b>	<b>11.190</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-3.570</b>	<b>-10.869</b>	<b>-22.271</b>	<b>-11.402</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-3.570</b>	<b>-10.869</b>	<b>-22.271</b>	<b>-11.402</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-3.570</b>	<b>-10.869</b>	<b>-22.271</b>	<b>-11.402</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.570</b>	<b>-10.869</b>	<b>-22.271</b>	<b>-11.402</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.627	418.301	579.553	161.252
	414100 Zuweisungen vom Land	67.284	0	31.970	31.970
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	498.343	418.301	547.583	129.282
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	352.392	306.343	350.059	43.716
	431100 Verwaltungsgebühren	6.909	4.000	5.198	1.198
	432100 Benutzungsgebühren	0	25.000	0	-25.000
	437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	345.483	277.343	344.861	67.518
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.484	1.000	0	-1.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.484	500	0	-500
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	0	500	0	-500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.075	0	6.041	6.041
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	17.075	0	0	0
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	6.041	6.041
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	69.800	69.800
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	69.800	69.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.230	20.000	11.398	-8.602
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	7.230	20.000	11.398	-8.602
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>943.807</b>	<b>745.644</b>	<b>1.016.851</b>	<b>271.207</b>
11	- Personalaufwendungen	135.624	302.573	235.932	-66.641
	501100 Beamte	9.299	22.739	0	-22.739
	501200 Tariflich Beschäftigte	97.379	218.811	185.483	-33.328
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	9.069	16.932	13.601	-3.331
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.626	42.806	36.848	-5.958
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.251	1.286	0	-1.286
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	1.235.876	881.000	788.686	-92.314
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	282	15.000	794	-14.206
	521198 Instandh. aus RST Straßenbau	0	0	185.105	185.105
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-4.445	1.000	96	-904
	522120 Instandhaltung Straßen	867.386	200.000	351.223	151.223
	522121 Instandhaltung Straßen Dritter	248.824	400.000	25.992	-374.008
	522122 Instandhaltung Wirtschaftswege	5.482	100.000	44.323	-55.677
	522123 Instandhaltung Brücken	300	35.000	8.906	-26.094
	522125 Instandhaltung Straßenbegleitgrün (FB 304)	91.654	110.000	110.739	739
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	12.169	0	11.716	11.716
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	7.768	10.000	35.542	25.542
	527923 Planungskosten (Planungsbüro)	4.788	10.000	8.297	-1.703
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.668	0	5.955	5.955
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.203.421	1.635.125	2.196.306	561.181
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	3.539	3.539	5.277	1.738
	571126 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst	260	260	260	0
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	14.973	1.015	26.464	25.449
	571142 Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	87.576	84.516	92.788	8.272
	571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	2.094.811	1.542.987	2.069.254	526.267



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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
	571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	106	106	106	0
	571180 Abschreibung a.BGA	2.156	2.702	2.156	-546
15	- Transferaufwendungen	-22.469	5.820	0	-5.820
	531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-22.469	5.820	0	-5.820
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.725	25.000	5.538	-19.462
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	266	0	0	0
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	18.763	20.000	0	-20.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	82.696	5.000	5.538	538
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.654.177</b>	<b>2.849.519</b>	<b>3.226.462</b>	<b>376.943</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.710.370</b>	<b>-2.103.875</b>	<b>-2.209.611</b>	<b>-105.736</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.710.370</b>	<b>-2.103.875</b>	<b>-2.209.611</b>	<b>-105.736</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.710.370</b>	<b>-2.103.875</b>	<b>-2.209.611</b>	<b>-105.736</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.831.593	1.059.192	1.971.676	912.484
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	1.059.192	1.059.192	1.086.894	27.702
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	772.401	0	884.782	884.782
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.541.963</b>	<b>-3.163.067</b>	<b>-4.181.286</b>	<b>-1.018.219</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze, Brücken und Tunnel</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen			
<b>Produktgruppe</b>	1201	Öffentliche Verkehrsflächen			
<b>Produkt</b>	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.maßnahmen	602.673	566.900	800.481	233.581
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	338.373	278.000	693.398	415.398
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	135.300	0	38.332	38.332
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden	0	288.900	0	-288.900
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	129.000	0	68.751	68.751
04	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.570	0	0	0
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.570	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>610.243</b>	<b>566.900</b>	<b>800.481</b>	<b>233.581</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	92	0	0	0
	782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel	92	0	0	0
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	819.585	2.607.903	1.248.260	-1.359.643
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.129	0	2.006	2.006
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	818.456	2.607.903	1.246.254	-1.361.649
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	738	0	1.495	1.495
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	738	0	1.495	1.495
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>820.415</b>	<b>2.607.903</b>	<b>1.249.754</b>	<b>-1.358.149</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-210.172</b>	<b>-2.041.003</b>	<b>-449.273</b>	<b>1.591.730</b>
40	+ Bestand an fremden Mitteln	15.768	0	24.847	24.847

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	971	0	971	971
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	971	0	971	971
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667	800	214	-586
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667	800	214	-586
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.638</b>	<b>800</b>	<b>1.185</b>	<b>385</b>
11	- Personalaufwendungen	31.007	13.839	83.686	69.847
	501100 Beamte	12.691	13.137	13.325	188
	501200 Tariflich Beschäftigte	13.722	0	54.540	54.540
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.063	0	4.028	4.028
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.888	0	11.150	11.150
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	643	702	643	-59
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	47.258	47.000	38.552	-8.448
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	40.620	40.000	44.890	4.890
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	6.638	7.000	-6.338	-13.338
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.020	49	1.020	971
	571180 Abschreibung a.BGA	1.020	49	1.020	971
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298	2.200	298	-1.902
	543100 Geschäftsaufwendungen	298	700	298	-402
	544100 Versicherungsschäden	0	1.500	0	-1.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>79.583</b>	<b>63.088</b>	<b>123.556</b>	<b>60.468</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-76.945</b>	<b>-62.288</b>	<b>-122.371</b>	<b>-60.083</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-76.945</b>	<b>-62.288</b>	<b>-122.371</b>	<b>-60.083</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-76.945</b>	<b>-62.288</b>	<b>-122.371</b>	<b>-60.083</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-76.945</b>	<b>-62.288</b>	<b>-122.371</b>	<b>-60.083</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilfinanzhaushalt Produkt 120201 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen**

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen
<b>Produktgruppe</b>	1202	Verkehrsanlagen
<b>Produkt</b>	120201	Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
40	+ Bestand an fremden Mitteln	0	0	-7.378	-7.378

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.809	20.750	80.410	59.660
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	67.451	67.451
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	12.809	20.750	12.959	-7.791
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.132	2.089	2.132	43
	437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	2.132	2.089	2.132	43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	328	3.000	279	-2.721
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	328	3.000	279	-2.721
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.270</b>	<b>25.839</b>	<b>82.821</b>	<b>56.982</b>
11	- Personalaufwendungen	8.497	16.479	14.609	-1.870
	501200 Tariflich Beschäftigte	6.515	12.873	11.471	-1.402
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	736	994	844	-150
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.246	2.612	2.294	-318
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	403.885	560.000	576.206	16.206
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	5.173	8.200	77.691	69.491
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	202.987	331.700	293.231	-38.469
	524112 Stromkosten/Beleuchtung	0	0	644	644
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	195.725	220.100	204.640	-15.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.469	42.139	54.457	12.318
	571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	45.469	42.139	54.457	12.318
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>457.851</b>	<b>618.618</b>	<b>645.272</b>	<b>26.654</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-442.581</b>	<b>-592.779</b>	<b>-562.451</b>	<b>30.328</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-442.581</b>	<b>-592.779</b>	<b>-562.451</b>	<b>30.328</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-442.581</b>	<b>-592.779</b>	<b>-562.451</b>	<b>30.328</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-442.581</b>	<b>-592.779</b>	<b>-562.451</b>	<b>30.328</b>

## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 120203 Öffentliche Beleuchtung					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	12	Verkehrsflächen und -anlagen			
<b>Produktgruppe</b>	1202	Verkehrsanlagen			
<b>Produkt</b>	120203	Öffentliche Beleuchtung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.388	112.500	-68.839	-181.339
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	112.500	-67.451	-179.951
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.388	0	-1.388	-1.388
04	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	73	100.000	-557	-100.557
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	73	100.000	-557	-100.557
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.461</b>	<b>212.500</b>	<b>-69.396</b>	<b>-281.896</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	3.100	0	0	0
	782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Strabennetz(Wege,Plätze,Verk	3.100	0	0	0
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	104.694	692.502	284.325	-408.177
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	104.694	692.502	284.325	-408.177
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.793</b>	<b>692.502</b>	<b>284.325</b>	<b>-408.177</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-106.332</b>	<b>-480.002</b>	<b>-353.721</b>	<b>126.281</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.167	202.532	7.102	-195.430
	414001 Zuweisungen vom Bund	0	202.500	0	-202.500
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	10.000	0	4.500	4.500
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.167	32	2.602	2.570
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.813	3.000	6.627	3.627
	442100 Erträge aus Verkauf	1.813	3.000	6.627	3.627
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>13.980</b>	<b>205.532</b>	<b>13.729</b>	<b>-191.803</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	119.249	217.500	105.853	-111.647
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	68.537	140.000	66.562	-73.438
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	14.924	17.500	6.404	-11.096
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	12.787	10.000	214	-9.786
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	778	0	1.030	1.030
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	22.222	50.000	31.643	-18.357
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.203	2.040	5.451	3.411
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	3.203	668	5.016	4.348
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	0	1.372	0	-1.372
	571180 Abschreibung a.BGA	0	0	435	435
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.012	250.000	0	-250.000
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	8.012	10.000	0	-10.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	0	240.000	0	-240.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>130.464</b>	<b>469.540</b>	<b>111.304</b>	<b>-358.236</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-116.484</b>	<b>-264.008</b>	<b>-97.575</b>	<b>166.433</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-116.484</b>	<b>-264.008</b>	<b>-97.575</b>	<b>166.433</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-116.484</b>	<b>-264.008</b>	<b>-97.575</b>	<b>166.433</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.207	39.362	236.866	197.504
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	0	39.362	0	-39.362
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	210.207	0	236.866	236.866
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-326.691</b>	<b>-303.370</b>	<b>-334.441</b>	<b>-31.071</b>

## Jahresrechnung 2023

Teilfinanzhaushalt Produkt 130100 Öffentliches Grün					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	13	Natur- und Landschaftspflege			
<b>Produktgruppe</b>	1301	Öffentliches Grün			
<b>Produkt</b>	130100	Öffentliches Grün			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.500	0	1.000	1.000
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	2.500	0	1.000	1.000
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	2.500	0	0	0
	782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	2.500	0	0	0
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-590	0	0	0
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-590	0	0	0
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	522	0	22.938	22.938
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	522	0	22.938	22.938
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.431</b>	<b>0</b>	<b>22.938</b>	<b>22.938</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>69</b>	<b>0</b>	<b>-21.938</b>	<b>-21.938</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142	200	57	-143
	431100 Verwaltungsgebühren	142	200	57	-143
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>142</b>	<b>200</b>	<b>57</b>	<b>-143</b>
11	- Personalaufwendungen	4.209	4.452	4.500	48
	501200 Tariflich Beschäftigte	3.299	3.493	3.552	59
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	255	271	265	-6
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	655	688	682	-6
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2.277	2.277
	529110 Untersuchung Altablagerung	0	0	2.277	2.277
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.209</b>	<b>4.452</b>	<b>6.776</b>	<b>2.324</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-4.067</b>	<b>-4.252</b>	<b>-6.719</b>	<b>-2.467</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-4.067</b>	<b>-4.252</b>	<b>-6.719</b>	<b>-2.467</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-4.067</b>	<b>-4.252</b>	<b>-6.719</b>	<b>-2.467</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.067</b>	<b>-4.252</b>	<b>-6.719</b>	<b>-2.467</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286	0	8.050	8.050
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	286	0	8.050	8.050
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.264	4.500	2.838	-1.662
	442100 Erträge aus Verkauf	0	3.000	0	-3.000
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.264	1.500	2.838	1.338
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.550</b>	<b>4.500</b>	<b>10.888</b>	<b>6.388</b>
11	- Personalaufwendungen	13.578	14.565	14.690	125
	501200 Tariflich Beschäftigte	10.599	11.395	11.564	169
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	821	883	862	-21
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.158	2.287	2.264	-23
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	25.621	65.000	21.962	-43.038
	522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	0	25.000	3.800	-21.200
	522131 Instandhaltung Waldwege	25.621	40.000	18.162	-21.838
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.726	3.500	3.690	190
	544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	3.726	3.500	3.690	190
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.925</b>	<b>83.065</b>	<b>40.343</b>	<b>-42.722</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-41.375</b>	<b>-78.565</b>	<b>-29.455</b>	<b>49.110</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-41.375</b>	<b>-78.565</b>	<b>-29.455</b>	<b>49.110</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-41.375</b>	<b>-78.565</b>	<b>-29.455</b>	<b>49.110</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-41.375</b>	<b>-78.565</b>	<b>-29.455</b>	<b>49.110</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.445	13.445	13.445	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	13.445	13.445	13.445	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.241	347.475	383.284	35.809
	432100 Benutzungsgebühren	356.702	347.475	383.284	35.809
	438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenausgl.	3.540	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	1	1
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	0	1	1
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	1.000	0	-1.000
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	1.000	0	-1.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>373.686</b>	<b>361.920</b>	<b>396.730</b>	<b>34.810</b>
11	- Personalaufwendungen	22.241	22.811	23.165	354
	501200 Tariflich Beschäftigte	17.407	17.951	18.251	300
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	1.347	1.350	1.355	5
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.487	3.510	3.559	49
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	11.591	40.000	12.852	-27.148
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	11.591	40.000	12.852	-27.148
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.089	18.089	18.104	15
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	18.089	18.089	18.089	0
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	15	15
15	- Transferaufwendungen	373.402	374.062	471.931	97.869
	531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	352.062	352.062	450.701	98.639
	531310 Beiträge Wasserverband ER	21.340	22.000	21.230	-770
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500	2.610	2.110
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	0	500	0	-500
	544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	0	0	2.610	2.610
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>425.323</b>	<b>455.462</b>	<b>528.662</b>	<b>73.200</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-51.637</b>	<b>-93.542</b>	<b>-131.932</b>	<b>-38.390</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-51.637</b>	<b>-93.542</b>	<b>-131.932</b>	<b>-38.390</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-51.637</b>	<b>-93.542</b>	<b>-131.932</b>	<b>-38.390</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.753	34.945	57.575	22.630
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	21.079	14.945	20.104	5.159
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	16.674	20.000	37.470	17.470
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-89.390</b>	<b>-128.487</b>	<b>-189.507</b>	<b>-61.020</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 140101 Klimaschutz und Nachhaltigkeit</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	14	Umweltschutz			
<b>Produktgruppe</b>	1401	Umweltschutz			
<b>Produkt</b>	140101	Klimaschutz und Nachhaltigkeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.076	0	8.990	8.990
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	10.076	0	0	0
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	7.271	7.271
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0	0	1.719	1.719
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.907	3.907
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.907	3.907
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.076</b>	<b>0</b>	<b>12.898</b>	<b>12.898</b>
11	- Personalaufwendungen	9.383	20.566	19.595	-971
	501100 Beamte	2.657	6.497	0	-6.497
	501200 Tariflich Beschäftigte	4.988	10.758	15.425	4.667
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	361	839	1.085	246
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.020	2.105	3.085	980
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	357	367	0	-367
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	75.000	2.545	-72.455
	527952 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	25.000	0	-25.000
	528190 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	25.000	0	-25.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	25.000	2.545	-22.455
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	11.700	1.719	-9.981
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	0	11.700	0	-11.700
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	0	0	1.719	1.719
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	595	25.000	6.931	-18.069
	543100 Geschäftsaufwendungen	595	25.000	6.931	-18.069
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.978</b>	<b>132.266</b>	<b>30.789</b>	<b>-101.477</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>98</b>	<b>-132.266</b>	<b>-17.891</b>	<b>114.375</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>98</b>	<b>-132.266</b>	<b>-17.891</b>	<b>114.375</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>98</b>	<b>-132.266</b>	<b>-17.891</b>	<b>114.375</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>98</b>	<b>-132.266</b>	<b>-17.891</b>	<b>114.375</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 140101 Klimaschutz und Nachhaltigkeit</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	14	Umweltschutz			
<b>Produktgruppe</b>	1401	Umweltschutz			
<b>Produkt</b>	140101	Klimaschutz und Nachhaltigkeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	7.200	7.200
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	7.200	7.200
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	298	133.985	16.390	-117.595
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	298	133.985	16.390	-117.595
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>298</b>	<b>133.985</b>	<b>16.390</b>	<b>-117.595</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-298</b>	<b>-133.985</b>	<b>-9.190</b>	<b>124.795</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.673	98.246	107.573	9.327
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	107.673	98.246	107.573	9.327
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.861	240.800	179.579	-61.221
	441100 Mieten und Pachten	70.050	70.000	71.444	1.444
	441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.415	7.800	7.605	-195
	441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	11.474	10.000	15.457	5.457
	442100 Erträge aus Verkauf	31.614	31.000	35.623	4.623
	442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	0	0	17	17
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	0	588	588
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	121.920	120.000	46.372	-73.628
	446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle)	2.188	2.000	2.473	473
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>352.534</b>	<b>339.046</b>	<b>287.152</b>	<b>-51.894</b>
11	- Personalaufwendungen	83.602	92.460	80.791	-11.669
	501100 Beamte	44.766	46.262	47.451	1.189
	501200 Tariflich Beschäftigte	28.384	34.074	24.559	-9.515
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	2.194	2.662	1.703	-959
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.758	6.732	4.578	-2.154
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	2.501	2.730	2.501	-229
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	15.302	3.000	6.261	3.261
	524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	0	0	1.996	1.996
	524131 Bewirtschaftung Rathaus	0	0	45	45
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	1.030	1.000	150	-850
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	2.729	2.000	4.070	2.070
	527923 Planungskosten (Planungsbüro)	11.543	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	198.405	221.087	206.342	-14.745
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTa's	25.196	25.529	29.928	4.399
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	30.898	30.809	33.306	2.497
	571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	0	0	1.263	1.263
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	132.473	155.647	132.734	-22.913
	571150 Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	7.236	7.236	7.236	0
	571180 Abschreibung a.BGA	2.603	1.867	1.867	0
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	9	9
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.492	175.500	102.054	-73.446
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	340	1.500	346	-1.154
	542200 Mieten und Pachten	11.558	12.500	11.830	-670
	542250 Miete Nebenkosten Standesamt	16.551	19.500	17.724	-1.776
	542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.812	7.800	7.582	-218
	542252 Miete Nebenkosten Jugendamt	14.400	14.200	14.098	-102

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 011301 Grundstück-, Gebäude- und Immobilienverwaltung</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	544100 Versicherungsschäden	109.831	120.000	49.569	-70.431
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0	0	904	904
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>457.801</b>	<b>492.047</b>	<b>395.449</b>	<b>-96.598</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-105.267</b>	<b>-153.001</b>	<b>-108.297</b>	<b>44.704</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-105.267</b>	<b>-153.001</b>	<b>-108.297</b>	<b>44.704</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-105.267</b>	<b>-153.001</b>	<b>-108.297</b>	<b>44.704</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.975	13.755	11.396	-2.359
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.975	13.755	11.396	-2.359
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.909	0	18.551	18.551
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	26.909	0	18.551	18.551
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-120.201</b>	<b>-139.246</b>	<b>-115.451</b>	<b>23.795</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	85.708	102.791	99.573	-3.218
	501100 Beamte	15.988	16.522	16.947	425
	501200 Tariflich Beschäftigte	53.936	66.241	64.192	-2.049
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	4.070	5.126	4.671	-455
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.821	13.927	12.870	-1.057
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	893	975	893	-82
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	160.477	193.805	153.882	-39.923
	524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	11.061	13.000	15.216	2.216
	524131 Bewirtschaftung Rathaus	121.872	143.700	112.655	-31.045
	524132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.644	8.500	5.987	-2.513
	524133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	17.996	25.100	17.511	-7.589
	524134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	5	0	-5
	524137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.903	3.500	2.513	-987
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>246.185</b>	<b>296.596</b>	<b>253.454</b>	<b>-43.142</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-246.185</b>	<b>-296.596</b>	<b>-253.454</b>	<b>43.142</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-246.185</b>	<b>-296.596</b>	<b>-253.454</b>	<b>43.142</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	21.506	0	-21.506
	491100 Außerordentliche Erträge	0	21.506	0	-21.506
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>-21.506</b>	<b>0</b>	<b>21.506</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-246.185</b>	<b>-275.090</b>	<b>-253.454</b>	<b>21.636</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.508	6.425	7.656	1.231
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.508	6.425	7.656	1.231
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-237.677</b>	<b>-268.665</b>	<b>-245.798</b>	<b>22.867</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	66.849	66.849
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	66.849	66.849
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.849</b>	<b>66.849</b>
11	- Personalaufwendungen	381.906	430.268	430.155	-113
	501100 Beamte	1.279	1.322	1.356	34
	501200 Tariflich Beschäftigte	296.692	335.809	336.047	238
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	23.493	26.010	25.676	-334
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	60.370	67.049	67.005	-44
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	72	78	71	-7
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	84.607	266.400	323.700	57.300
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	8.114	18.300	45.028	26.728
	521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	65.638	224.700	40.271	-184.429
	521172 Instandhaltung Ophover Mühle	0	0	88	88
	521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	9.237	7.300	7.333	33
	521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	705	2.300	1.100	-1.200
	521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	13.300	0	-13.300
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	228.000	228.000
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	913	500	1.880	1.380
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>466.513</b>	<b>696.668</b>	<b>753.855</b>	<b>57.187</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-466.513</b>	<b>-696.668</b>	<b>-687.006</b>	<b>9.662</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-466.513</b>	<b>-696.668</b>	<b>-687.006</b>	<b>9.662</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-466.513</b>	<b>-696.668</b>	<b>-687.006</b>	<b>9.662</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.083	1.410	2.737	1.327
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.083	1.410	2.737	1.327
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-462.430</b>	<b>-695.258</b>	<b>-684.269</b>	<b>10.989</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377	0	571	571
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	377	0	571	571
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	157.719	100.000	177.246	77.246
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	157.719	100.000	177.246	77.246
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>158.096</b>	<b>100.000</b>	<b>177.817</b>	<b>77.817</b>
11	- Personalaufwendungen	165.197	186.757	162.797	-23.960
	501100 Beamte	1.919	1.983	2.034	51
	501200 Tariflich Beschäftigte	127.936	144.698	126.770	-17.928
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	9.934	11.196	9.488	-1.708
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	25.301	28.763	24.398	-4.365
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	107	117	107	-10
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>165.197</b>	<b>186.757</b>	<b>162.797</b>	<b>-23.960</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-7.100</b>	<b>-86.757</b>	<b>15.020</b>	<b>101.777</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-7.100</b>	<b>-86.757</b>	<b>15.020</b>	<b>101.777</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-7.100</b>	<b>-86.757</b>	<b>15.020</b>	<b>101.777</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-7.100</b>	<b>-86.757</b>	<b>15.020</b>	<b>101.777</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 011304 Baumaßnahmen</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0113	Grundstücks- und Gebäudemanagement			
<b>Produkt</b>	011304	Baumaßnahmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	294.567	390.274	662.613	272.339
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	380.274	607.613	227.339
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	211.111	10.000	55.000	45.000
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	83.456	0	0	0
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>294.567</b>	<b>390.274</b>	<b>662.613</b>	<b>272.339</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	2.684.174	14.761.274	6.677.896	-8.083.378
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.683.675	14.761.274	6.677.691	-8.083.583
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	499	0	205	205
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	11.461	0	348	348
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	11.461	0	348	348
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.695.636</b>	<b>14.761.274</b>	<b>6.678.243</b>	<b>-8.083.031</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-2.401.068</b>	<b>-14.371.000</b>	<b>-6.015.630</b>	<b>8.355.370</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.047	178.845	228.729	49.884
	414300 Zuweisungen von Zweckverbänden	7.165	0	8.780	8.780
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	205.882	178.845	219.949	41.104
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.119	6.500	12.280	5.780
	442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	174	500	12.189	11.689
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.197	1.000	892	-108
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	20.748	5.000	-800	-5.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.086	500	0	-500
	456510 sonstige ordentliche Erträge	1.086	500	0	-500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	427.671	150.000	516.551	366.551
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	427.671	150.000	516.551	366.551
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>672.923</b>	<b>335.845</b>	<b>757.560</b>	<b>421.715</b>
11	- Personalaufwendungen	1.922.711	2.421.685	2.174.274	-247.411
	501200 Tariflich Beschäftigte	1.481.709	1.881.754	1.698.426	-183.328
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	117.166	144.294	129.761	-14.533
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	323.835	395.637	346.087	-49.550
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	459.268	458.300	477.154	18.854
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.824	14.800	7.476	-7.324
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	65.079	116.500	84.797	-31.703
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	324.558	250.000	341.636	91.636
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	34.102	45.000	27.792	-17.208
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	9.923	4.000	12.966	8.966
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	310	500	1.447	947
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	295	0	1.026	1.026
	527921 Verbrauchsmittel	1.176	25.000	14	-24.986
	527940 Gemeinschaftspflege	0	2.500	0	-2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	275.397	302.179	297.854	-4.325
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	58.228	68.711	57.095	-11.616
	571171 Abschreibung a.Maschinen	1.282	0	0	0
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	2.365	2.365	2.365	0
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	13.819	13.819	13.819	0
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	162.652	170.250	180.907	10.657
	571180 Abschreibung a.BGA	37.051	47.034	43.669	-3.365
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.178	77.100	113.163	36.063
	541251 Mitarbeiterfortbildung	4.506	10.000	4.778	-5.222
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	21.806	25.000	25.544	544
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeits-sicherheitsgesetz	4.048	10.000	337	-9.663
	542220 Miete Drucksysteme	1.851	2.000	2.569	569
	542300 Leasing	4.578	5.500	3.214	-2.286
	542500 Leiharbeitskräfte	0	0	64.234	64.234

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 011800 Baubetriebshof</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	543100 Geschäftsaufwendungen	12.314	17.600	11.256	-6.344
	543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren	0	1.000	0	-1.000
	543160 Dienstreisen	75	1.000	0	-1.000
	544100 Versicherungsschäden	0	5.000	1.231	-3.769
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.706.553</b>	<b>3.259.264</b>	<b>3.062.446</b>	<b>-196.818</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-2.033.630</b>	<b>-2.923.419</b>	<b>-2.304.886</b>	<b>618.533</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-2.033.630</b>	<b>-2.923.419</b>	<b>-2.304.886</b>	<b>618.533</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-2.033.630</b>	<b>-2.923.419</b>	<b>-2.304.886</b>	<b>618.533</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.034.694	641.000	2.289.964	1.648.964
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.034.694	641.000	2.289.964	1.648.964
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>1.064</b>	<b>-2.282.419</b>	<b>-14.921</b>	<b>2.267.498</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 011800 Baubetriebshof</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0118	Baubetriebshof			
<b>Produkt</b>	011800	Baubetriebshof			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	58.500	32.070	-26.430
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	0	48.000	0	-48.000
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	10.500	32.070	21.570
02	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	4.027	0	55.721	55.721
	683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	4.027	0	55.721	55.721
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.027</b>	<b>58.500</b>	<b>87.791</b>	<b>29.291</b>
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	283.429	1.134.410	318.073	-816.337
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	181.725	860.000	0	-860.000
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	101.704	274.410	318.073	43.663
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>283.429</b>	<b>1.134.410</b>	<b>318.073</b>	<b>-816.337</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-279.402</b>	<b>-1.075.910</b>	<b>-230.282</b>	<b>845.628</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 110200 Abfallwirtschaft</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung			
<b>Produktgruppe</b>	1102	Abfallwirtschaft			
<b>Produkt</b>	110200	Abfallwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.448	13.253	7.392	-5.861
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.328	7.300	7.273	-27
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	119	5.953	119	-5.834
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.002.914	2.700.000	2.199.411	-500.589
	432120 Abfallbeseitigungsgebühren	2.002.914	2.700.000	2.199.411	-500.589
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.044	76.500	111.057	34.557
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	259.044	76.500	111.057	34.557
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.200	10.200	6.415	-3.785
	456510 sonstige ordentliche Erträge	3.200	10.200	6.415	-3.785
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	2.000	4.472	2.472
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	0	2.000	4.472	2.472
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.272.606</b>	<b>2.801.953</b>	<b>2.328.747</b>	<b>-473.206</b>
11	- Personalaufwendungen	85.581	91.834	92.690	856
	501200 Tariflich Beschäftigte	66.628	71.669	72.836	1.167
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	5.161	5.549	5.414	-135
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.792	14.616	14.440	-176
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	825.275	1.263.500	884.451	-379.049
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	8.388	0	99	99
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	803.211	1.250.000	879.327	-370.673
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.511	12.000	2.297	-9.703
	529110 Untersuchung Altablagerung	2.166	1.500	2.728	1.228
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119	38.846	130	-38.716
	571122 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	119	28.846	119	-28.727
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	0	10.000	0	-10.000
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	11	11
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.151.348	1.401.800	1.134.816	-266.984
	541251 Mitarbeiterfortbildung	0	1.000	0	-1.000
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	1.011.079	1.400.000	1.104.204	-295.796
	543100 Geschäftsaufwendungen	340	800	50	-750
	544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	139.930	0	30.563	30.563
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.062.324</b>	<b>2.795.981</b>	<b>2.112.088</b>	<b>-683.893</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>210.282</b>	<b>5.972</b>	<b>216.659</b>	<b>210.687</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>210.282</b>	<b>5.972</b>	<b>216.659</b>	<b>210.687</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>210.282</b>	<b>5.972</b>	<b>216.659</b>	<b>210.687</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 110200 Abfallwirtschaft</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.282	175.101	205.965	30.864
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	23.055	22.101	24.165	2.064
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	187.227	153.000	181.801	28.801
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>-169.129</b>	<b>10.694</b>	<b>179.823</b>



## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 110200 Abfallwirtschaft

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1102	Abfallwirtschaft
<b>Produkt</b>	110200	Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	175.000	0	-175.000
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	175.000	0	-175.000
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>-175.000</b>
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	9.717	400.000	98.341	-301.659
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	9.717	400.000	98.341	-301.659
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	140.000	0	-140.000
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	0	140.000	0	-140.000
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.717</b>	<b>540.000</b>	<b>98.341</b>	<b>-441.659</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-9.717</b>	<b>-365.000</b>	<b>-98.341</b>	<b>266.659</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.075	338.747	316.913	-21.834
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	130.142	130.142	118.896	-11.246
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	194.933	208.605	198.017	-10.588
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.603.175	8.104.250	7.956.251	-147.999
	432160 Benutzungsgebühren	6.428.846	7.659.800	6.537.260	-1.122.540
	432161 Kleinleiterabgaben	1.325	1.200	0	-1.200
	432162 Klärschlamm Entsorgung	8.706	8.500	11.984	3.484
	437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	439.828	434.750	434.953	203
	438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	724.469	0	972.054	972.054
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.100	7.500	1.009	-6.491
	442100 Erträge aus Verkauf	412	0	0	0
	442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	7.116	2.500	326	-2.174
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.125	0	683	683
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	2.447	5.000	0	-5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	10.698	10.698
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	10.698	10.698
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	150	0	204.885	204.885
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	0	38	38
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	150	0	204.847	204.847
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	36.279	60.000	24.003	-35.997
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	36.279	60.000	24.003	-35.997
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.990.778</b>	<b>8.510.497</b>	<b>8.513.759</b>	<b>3.262</b>
11	- Personalaufwendungen	946.675	1.073.472	1.022.879	-50.593
	501100 Beamte	14.613	35.732	0	-35.732
	501200 Tariflich Beschäftigte	722.148	811.856	802.912	-8.944
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	59.337	63.668	59.886	-3.782
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	148.613	160.196	160.081	-115
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	1.965	2.020	0	-2.020
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	3.814.873	3.364.500	3.682.899	318.399
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	197.500	0	0	0
	521197 Instandh. aus RST Kanal und Kläranl	0	0	715.260	715.260
	522110 Instandhaltung Abwasserkanäle	993.940	750.000	390.074	-359.926
	522111 Instandhaltung Kläranlagen	961.886	530.000	886.495	356.495
	524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	365.745	630.000	486.681	-143.319
	524181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.257.095	1.390.000	1.133.215	-256.785
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	8.499	20.000	14.306	-5.694
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	2.791	2.000	5.651	3.651
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	20.081	12.500	16.301	3.801
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	6.289	5.000	14.785	9.785
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	1.048	0	0	0
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	25.000	20.131	-4.869
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.274.586	2.296.791	2.277.148	-19.643
	571113 Abschreibung a. DV-Software	325	0	3.483	3.483

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt Produkt 110301 Abwasserbeseitigung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds.	77	77	77	0
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KITas	58	58	58	0
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	0	1.323	0	-1.323
	571144 Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	2.249.948	2.272.370	2.244.357	-28.013
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	304	304	304	0
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	935	340	935	595
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	11.241	10.683	12.292	1.609
	571180 Abschreibung a.BGA	11.699	11.636	15.619	3.983
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	24	24
15	- Transferaufwendungen	15.842	18.000	14.649	-3.351
	531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	15.842	18.000	14.649	-3.351
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.939	169.000	338.132	169.132
	541251 Mitarbeiterfortbildung	2.793	7.000	3.471	-3.529
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	11.476	15.000	11.172	-3.828
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	384	0	0	0
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	4.403	0	0	0
	543100 Geschäftsaufwendungen	52.594	40.000	70.281	30.281
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	0	1.500	0	-1.500
	543160 Dienstreisen	0	500	0	-500
	544100 Versicherungsschäden	3.914	5.000	2.447	-2.553
	547144 Verl.a.d.Ver.v.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	0	0	1	1
	547175 Verl.a.d.Ver.v.Fahrzeugen	0	0	1	1
	548400 Abwasserabgabe	175.376	100.000	250.759	150.759
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.302.916</b>	<b>6.921.763</b>	<b>7.335.707</b>	<b>413.944</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>687.862</b>	<b>1.588.733</b>	<b>1.178.052</b>	<b>-410.681</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>687.862</b>	<b>1.588.733</b>	<b>1.178.052</b>	<b>-410.681</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>687.862</b>	<b>1.588.733</b>	<b>1.178.052</b>	<b>-410.681</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.059.192	1.059.192	1.086.894	27.702
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.059.192	1.059.192	1.086.894	27.702
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	281.083	255.357	309.571	54.214
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	250.807	185.357	237.844	52.487
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	30.276	70.000	71.727	1.727
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>1.465.970</b>	<b>2.392.568</b>	<b>1.955.375</b>	<b>-437.193</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 110301 Abwasserbeseitigung</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung			
<b>Produktgruppe</b>	1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung			
<b>Produkt</b>	110301	Abwasserbeseitigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	224.878	25.000	64.377	39.377
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	80.000	0	40.000	40.000
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	141.636	25.000	0	-25.000
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	3.242	0	24.377	24.377
04	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	8.000	1.413	-6.587
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	0	8.000	1.413	-6.587
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>224.878</b>	<b>33.000</b>	<b>65.790</b>	<b>32.790</b>
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	23.143	0	1.302	1.302
	782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese	23.143	0	1.302	1.302
08	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	2.171.051	3.843.196	1.315.179	-2.528.017
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	17.017	652.000	21.472	-630.528
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.154.034	3.191.196	1.293.707	-1.897.489
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	9.402	47.975	53.083	5.108
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	0	20.910	0	-20.910
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	9.402	19.490	53.083	33.593
	783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	0	7.575	0	-7.575
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.081.754	0	-1.081.754
	783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0	1.081.754	0	-1.081.754
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.203.596</b>	<b>4.972.925</b>	<b>1.369.564</b>	<b>-3.603.361</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-1.978.718</b>	<b>-4.939.925</b>	<b>-1.303.774</b>	<b>3.636.151</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilergebnishaushalt Produkt 110304 Beitragswesen

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	11	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	1103	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	110304	Beitragswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	57	57
	431100 Verwaltungsgebühren	0	0	57	57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57</b>	<b>57</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010900 Finanzmanagement und Rechnungswesen</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	01	Innere Verwaltung			
<b>Produktgruppe</b>	0109	Finanzmanagement und Rechnungswesen			
<b>Produkt</b>	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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.457	1.200	1.379	179
	431100 Verwaltungsgebühren	1.457	1.200	1.379	179
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97	0	28	28
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	97	0	28	28
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	107.411	102.250	221.169	118.919
	456110 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	311	0	104	104
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	53.986	45.000	52.595	7.595
	456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren	55.211	45.000	52.020	7.020
	456230 Bankrückläufergebühren	672	800	993	193
	456240 Zinsen (Steuernachzahlungen)	-2.980	10.150	15.251	5.101
	456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	75	1.300	56	-1.244
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	137	0	150	150
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	0	0	100.000	100.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>108.965</b>	<b>103.450</b>	<b>222.576</b>	<b>119.126</b>
11	- Personalaufwendungen	796.161	896.658	722.170	-174.488
	501100 Beamte	203.943	302.242	208.694	-93.548
	501200 Tariflich Beschäftigte	445.000	447.734	390.624	-57.110
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	34.869	34.848	29.351	-5.497
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	94.126	91.945	78.852	-13.093
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	18.222	19.890	14.649	-5.241
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75	0	114	114
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	75	0	114	114
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.473	6.800	211.214	204.414
	543100 Geschäftsaufwendungen	601	0	5.132	5.132
	543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	2.533	6.000	2.382	-3.618
	543102 Aufwand Bankrückläufergebühren	797	800	1.197	397
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	2.170	0	965	965
	544163 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	220.637	0	0	0
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-21.264	0	201.538	201.538
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.001.709</b>	<b>903.458</b>	<b>933.497</b>	<b>30.039</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>-892.744</b>	<b>-800.008</b>	<b>-710.921</b>	<b>89.087</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	280	15.000	3.772	-11.228
	559900 Zinsen für Steuererstattungen	280	15.000	3.772	-11.228
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-280</b>	<b>-15.000</b>	<b>-3.772</b>	<b>11.228</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-893.024</b>	<b>-815.008</b>	<b>-714.692</b>	<b>100.316</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 010900 Finanzmanagement und Rechnungswesen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-893.024</b>	<b>-815.008</b>	<b>-714.692</b>	<b>100.316</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	163.365	102.045	152.929	50.884
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	163.365	102.045	152.929	50.884
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-729.659</b>	<b>-712.963</b>	<b>-561.763</b>	<b>151.200</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.312.822	1.236.855	1.317.062	80.207
	451110 Konzessionsabgaben (Strom)	891.824	874.984	910.427	35.443
	451120 Konzessionsabgaben (Gas)	66.905	66.072	57.451	-8.621
	451130 Konzessionsabgaben (Wasser)	354.094	295.799	349.184	53.385
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.312.822</b>	<b>1.236.855</b>	<b>1.317.062</b>	<b>80.207</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	2	2
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	2	2
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>1.312.822</b>	<b>1.236.855</b>	<b>1.317.060</b>	<b>80.205</b>
19	+ Finanzerträge	8.771	15.500	0	-15.500
	469100 Sonstige Finanzerträge	8.771	15.500	0	-15.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>8.771</b>	<b>15.500</b>	<b>0</b>	<b>-15.500</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>1.321.593</b>	<b>1.252.355</b>	<b>1.317.060</b>	<b>64.705</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>1.321.593</b>	<b>1.252.355</b>	<b>1.317.060</b>	<b>64.705</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>1.321.593</b>	<b>1.252.355</b>	<b>1.317.060</b>	<b>64.705</b>



Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	54.799	44.872	61.912	17.040
	465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	54.799	44.872	61.912	17.040
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>54.799</b>	<b>44.872</b>	<b>61.912</b>	<b>17.040</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>54.799</b>	<b>44.872</b>	<b>61.912</b>	<b>17.040</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>54.799</b>	<b>44.872</b>	<b>61.912</b>	<b>17.040</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>54.799</b>	<b>44.872</b>	<b>61.912</b>	<b>17.040</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 150400 Anteile an Unternehmen</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	15	Wirtschaft und Tourismus			
<b>Produktgruppe</b>	1504	Anteile an Unternehmen			
<b>Produkt</b>	150400	Anteile an Unternehmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
07	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	10.041	0	117	117
	782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden(Infrastrukturver	10.041	0	117	117
09	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	161.959	28.269	-133.690
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	0	161.959	28.269	-133.690
10	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	16.500	0	0	0
	784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen	16.500	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>26.541</b>	<b>161.959</b>	<b>28.386</b>	<b>-133.573</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-26.541</b>	<b>-161.959</b>	<b>-28.386</b>	<b>133.573</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt 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	35.298.310	37.267.654	38.808.092	1.540.438
	401100 Grundsteuer A	117.018	118.686	115.555	-3.131
	401200 Grundsteuer B	5.665.131	6.185.455	5.653.537	-531.918
	401300 Gewerbesteuer	10.049.307	10.307.500	13.490.643	3.183.143
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.873.330	17.262.455	16.018.455	-1.244.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.408.379	1.501.204	1.431.129	-70.075
	403100 Vergnügungssteuer	134.383	50.000	87.845	37.845
	403200 Hundesteuer	352.880	350.000	354.608	4.608
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.697.882	1.492.354	1.656.319	163.965
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.494.145	8.362.484	7.392.064	-970.420
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.458.380	7.142.394	6.988.323	-154.071
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	610.542	0	0	0
	413110 Schul- und Bildungspauschale	0	769.932	0	-769.932
	413120 Sportpauschale	0	105.947	0	-105.947
	414100 Zuweisungen vom Land	343.544	343.945	343.945	0
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	81.679	266	59.796	59.530
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.580	3.100	20.426	17.326
	456220 Verspätungszuschläge (Gewerbesteuer)	7.655	3.100	20.425	17.325
	456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	-75	0	0	0
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	0	0	1	1
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.800.035</b>	<b>45.633.238</b>	<b>46.220.583</b>	<b>587.345</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	34	34
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	0	0	34	34
15	- Transferaufwendungen	24.413.844	25.173.973	25.530.104	356.131
	534110 Gewerbesteuerumlage (normal)	823.224	833.170	1.070.862	237.692
	537210 Allgemeine Kreisumlage	12.655.923	12.908.452	13.087.605	179.153
	537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe	10.359.543	10.919.608	10.693.212	-226.396
	537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung	150.196	87.786	192.379	104.593
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	424.957	424.957	486.046	61.089
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.556	0	13.693	13.693
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	72.556	0	13.693	13.693
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.486.400</b>	<b>25.173.973</b>	<b>25.543.830</b>	<b>369.857</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>20.313.635</b>	<b>20.459.265</b>	<b>20.676.752</b>	<b>217.487</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>20.313.635</b>	<b>20.459.265</b>	<b>20.676.752</b>	<b>217.487</b>

Jahresrechnung 2023

Teilergebnishaushalt Produkt 160100 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
23	+ Außerordentliche Erträge	722.551	914.219	2.047.103	1.132.884
	491100 Außerordentliche Erträge	722.551	914.219	2.047.103	1.132.884
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-722.551</b>	<b>-914.219</b>	<b>-2.047.103</b>	<b>-1.132.884</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>21.036.186</b>	<b>21.373.484</b>	<b>22.723.856</b>	<b>1.350.372</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>21.036.186</b>	<b>21.373.484</b>	<b>22.723.856</b>	<b>1.350.372</b>

## Jahresrechnung 2023

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 160100 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
Stadt Wegberg					
<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
<b>Produktgruppe</b>	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft			
<b>Produkt</b>	160100	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.880.778	2.056.069	2.032.806	-23.263
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.880.778	2.056.069	2.032.806	-23.263
<b>06</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.880.778</b>	<b>2.056.069</b>	<b>2.032.806</b>	<b>-23.263</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>1.880.778</b>	<b>2.056.069</b>	<b>2.032.806</b>	<b>-23.263</b>

Jahresrechnung 2023

**Teilergebnishaushalt 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	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	14.714	15.000	12.323	-2.677
	461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Anteil u. SV	14.689	15.000	8.122	-6.878
	461700 Zinserträge Kreditinstitute	0	0	4.130	4.130
	469100 Sonstige Finanzerträge	25	0	71	71
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.476	726.520	600.995	-125.525
	551700 Zinsaufw. an private Unternehmen	468.164	710.220	518.103	-192.117
	551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	12	0	58.247	58.247
	551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich	20.121	15.800	24.226	8.426
	551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	179	500	419	-81
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-473.762</b>	<b>-711.520</b>	<b>-588.672</b>	<b>122.848</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>-473.762</b>	<b>-711.520</b>	<b>-588.672</b>	<b>122.848</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>-473.762</b>	<b>-711.520</b>	<b>-588.672</b>	<b>122.848</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-473.762</b>	<b>-711.520</b>	<b>-588.672</b>	<b>122.848</b>

## Jahresrechnung 2023

### Teilfinanzhaushalt Produkt 160101 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Wegberg

<b>Produktbereich</b>	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	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	0	13.349.360	2.732.032	-10.617.328
	692030 Einzahlungen aus Krediten vom öffentl. Bereich	0	0	-540.872	-540.872
	692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV)	0	9.710.000	2.000.000	-7.710.000
	692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	0	-3.639.360
	692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen	0	0	1.272.904	1.272.904
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.Land	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.995.220	6.149.354	3.363.825	-2.785.529
	792130 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. öffentl. Bereich	0	0	100.240	100.240
	792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV)	1.767.020	2.277.494	1.758.164	-519.330
	792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	1.272.904	-2.366.456
	792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere	228.200	232.500	232.518	18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land	8.500.000	0	8.000.000	8.000.000
	793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber.	0	0	1.000.000	1.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.995.220</b>	<b>7.200.006</b>	<b>-631.793</b>	<b>-7.831.799</b>

# Jahresrechnung 2023

<b>Investitionen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe ner Ansatz des Haushaltsjahre s	übertragene Ermächtigunge n	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahre s	Vergleich Ansatz Ist
010101B010 Erwerb von beweglichen Sachen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	0 0	0 0	-2.094 -2.094	2.094 2.094
010600B010 Erwerb von beweglichen Sachen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-3.000 -3.000	0 0	-1.470 -1.470	-1.530 -1.530
010600B030 Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-5.905 -5.905	-8.500 -8.500	0 0	-10.190 -10.190	1.690 1.690
010700I002 Erneuerung Fahnenmaste Rathaus 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.792 -2.792	0 0	0 0	0 0	0 0
011001B010 Erwerb von Hard- und Software 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 207000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-7.061 0 0 -7.061	15.000 9.500 5.500 0	10.000 9.500 500 0	3.296 3.296 0 0	11.704 6.204 5.500 0
011304H103 Klimatisierung und Sanierung Ratssaal 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.544 -2.544	0 0	0 0	0 0	0 0
011304H203 Mühlrad Wegberger Mühle 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-1.480 -1.480	1.480 1.480
011304H255 Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-993.306 0 -993.306	-1.079.627 191.017 -1.270.644	-1.270.644 0 -1.270.644	-87.985 565.966 -653.951	-991.641 -374.949 -616.692
011304H448 Sanierung Gymnasium 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-43.660 -43.660	-825.072 -825.072	-75.072 -75.072	-89.778 -89.778	-735.293 -735.293
011304H550 Sanierung und Nutzungserweiterung Nordstraße 100 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	0 0	0 0	-2.594 -2.594	2.594 2.594
011304H556 Erich Kästner Grundschule - Erweiterung OGS 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	19.088 21.111 -2.024	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
011304H560 Fahrradabstellanlage am Schul- und Sportzentrum 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0 0	-255.278 189.257 -444.535	-444.535 0 -444.535	-13.814 0 -13.814	-241.464 189.257 -430.721
011304H562 Rathaus - behindertengerechter Zugang 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.996 -3.996	-150.336 -150.336	-336 -336	-11.596 -11.596	-138.740 -138.740
011304H571 Erweiterung KiGa Merbeck 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-21.160 0 -9.699 -11.461	0 0 0 0	0 0 0 0	41.647 41.647 0 0	-41.647 -41.647 0 0
011304H572 Schule am Grenzlandring Sanierung Fachräume 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-83.000 -83.000	0 0	0 0	-83.000 -83.000
011304H577 Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-262.763 -262.763	-4.414 -4.414	-4.414 -4.414	0 0	-4.414 -4.414
011304H579 GS Beeck - Geräteraumtore Turnhalle 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-6.549 -6.549	-6.549 -6.549	0 0	-6.549 -6.549
011304H580 GS Merbeck - Errichtung Gartenhaus Schulhof 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-9.500 -9.500	0 0	-13.014 -13.014	3.514 3.514
011304H581 Errichtung "Grünes Klassenzimmer" 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.428 -1.428	0 0	0 0	0 0	0 0
011304H582 GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-9.500 -9.500	0 0	0 0	-9.500 -9.500
011304H670 Erweiterung Fw Gerätahaus Klinkum 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.904 -1.904	0 0	0 0	0 0	0 0
011304H764 Neubau Feuerwache Wegberg 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 610000 2.1 für Zuwendungen	1.405.309 0 1.405.309 -273.456	10.584.705 6.989.716 3.594.989 -10.000	6.989.716 6.989.716 0 0	5.932.860 0 5.932.860 -10.000	4.651.846 6.989.716 -2.337.871 0



## Jahresrechnung 2023

<b>Investitionen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
011304H908 Photovoltaikanlage Rathaus 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-87.000 -87.000	-87.000 -87.000	-1.107 -1.107	-85.893 -85.893
011304H916 Photovoltaikanlage Philosophenweg 88 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 202300 1.2.2.3 Wohnbauten 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.982 0 0 2.982	44.405 44.405 0 0	44.405 44.405 0 0	28.931 0 33.669 -4.738	15.474 44.405 -33.669 4.738
011304H921 Photovoltaikanlage Grundschule Wildenrath 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 202200 1.2.2.2 Schulen 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.433 0 0 5.433	79.855 79.855 0 0	79.855 79.855 0 0	57.310 0 64.230 -6.921	22.545 79.855 -64.230 6.921
011304H926 Erweiterung KiGa Rabennest Harbeck 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.638 -6.638	-8.362 -8.362	-8.362 -8.362	-9.555 -9.555	1.193 1.193
011304H927 Photovoltaikanlage Kiga Rabennest Harbeck 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 202100 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.587 0 0 5.587	55.600 55.600 0 0	55.600 55.600 0 0	45.236 0 52.251 -7.015	10.364 55.600 -52.251 7.015
011304H929 Photovoltaikanlage KiGa Merbeck 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 202100 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 610000 2.1 für Zuwendungen	4.483 0 0 4.483 0	82.504 82.504 0 0 0	82.504 82.504 0 0 0	55.556 0 61.405 -5.849 -45.000	26.948 82.504 -61.405 5.849 45.000
011304H931 Photovoltaikanlage GS Merbeck 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0 0	-44.500 -44.500	-44.500 -44.500	-885 -885	-43.615 -43.615
011304H999 Verschiedene PV-Anlagen und PV-Nachführanlagen 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-38.502 -38.502 0	-961.493 -961.493 0	-61.493 -61.493 0	-31.420 -31.222 -199	-930.072 -930.271 199
011800B010 Erwerb von beweglichen Sachen 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0 0	-2.500 0 -2.500	-2.500 0 -2.500	-1.899 1 -1.900	-601 -1 -600
011800B019 Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc) 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-8.228 -8.228	-23.052 -23.052	-10.552 -10.552	-21.993 -21.993	-1.059 -1.059
011800B022 Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-63.500 -63.500	-63.500 -63.500	-61.838 -61.838	-1.662 -1.662
011800B030 Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-22.908 -22.908	-26.592 -26.592	-24.592 -24.592	-1.444 -1.444	-25.148 -25.148
011800B041 Aufsitzmäher Kleinflächen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-50.000 -50.000	0 0	0 0	-50.000 -50.000
011800B065 Fahrzeug Spielplatzkontrolleur 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-46.500 0 -46.500	-3.306 0 -3.306	-3.306 0 -3.306	18.600 18.600 0	-21.906 -18.600 -3.306
011800B067 Buschholzhacker 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-70.000 -70.000	0 0	-60.910 -60.910	-9.090 -9.090
011800B068 Ersatzbeschaffung Hubsteiger 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-240.000 -240.000	0 0	0 0	-240.000 -240.000
011800B070 Mähcontainer 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-43.040 -43.040	-1.960 -1.960	-1.960 -1.960	0 0	-1.960 -1.960
011800B071 Minibagger 5 to 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-101.149 -101.149	0 0	0 0	0 0	0 0
011800B072 3-Seiten-Kipphanhänger 10 to 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-26.706 -26.706	0 0	0 0	0 0	0 0
011800B074 Grabverbau für Erdbestattungen 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-4.874 -3.901 -973	-5.000 0 -5.000	0 0 0	0 0 0	-5.000 0 -5.000

# Jahresrechnung 2023

<b>Investitionen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
011800B075 Radlader 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-82.500 -82.500	0 0	0 0	-82.500 -82.500
011800B076 Ersatzbeschaffung Fahrz. HS B 2709 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-140.000 -140.000	0 0	0 0	-140.000 -140.000
011800B102 Ersatzbeschaffung Fahrzeug Kanal & Beschilderung 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-120.000 -120.000	0 0	0 0	-120.000 -120.000
011800B104 Kleinfahrzeug für Straßenbaukolonne 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-75.000 -75.000	0 0	0 0	-75.000 -75.000
011800B105 Winterdienstaufbau für Fuß- und Schulwegen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-33.926 -33.926	0 0	0 0	0 0	0 0
011800B107 Fahrzeug für 2. Baumkontrolleur - E-Mobil 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0 0	0 25.000 -25.000	0 0 0	0 0 0	0 25.000 -25.000
011800B108 Fahrzeug für den allg. Dienstgebrauch 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0 0	-35.000 0 -35.000	-35.000 0 -35.000	-21.034 13.470 -34.504	-13.966 -13.470 -496
011800B109 Ladesäulen für E-Mobile 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0 0	-7.000 10.500 -17.500	0 0 0	0 0 0	-7.000 10.500 -17.500
011800B113 Druckluftspaten für Straßenbaukolonne 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-3.500 -3.500	-3.500 -3.500	-3.370 -3.370	-130 -130
011800B114 Gerät zur Kunstrasen- und Tennenpflege 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-22.500 -22.500	0 0	0 0	-22.500 -22.500
020100B002 Erwerb Dienstwagen KOD 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-45.000 -45.000	0 0	0 0	0 0	0 0
021500B010 Erwerb von beweglichen Sachen 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-22.732 0 16.450 -39.182	-45.526 0 0 -45.526	-10.426 0 0 -10.426	-57.307 1.500 0 -58.807	11.781 -1.500 0 13.281
021500B030 Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303) 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.557 -1.557	-307.700 -307.700	-1.200 -1.200	-2.572 -2.572	-305.128 -305.128
021500B100 Feuerschutzpauschale 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	84.701 84.701	0 0	0 0	90.738 90.738	-90.738 -90.738
021500B107 Erwerb HLF 20 LG Arsbeck 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-297.484 -297.484	-29.965 -29.965	-29.965 -29.965	0 0	-29.965 -29.965
021500B108 Erwerb LF 20 LG Wildenrath 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.716 -1.716	-403.284 -403.284	-403.284 -403.284	-433.879 -433.879	30.595 30.595
021500B112 Ersatzbeschaffung DLK 23/12 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-775.000 -775.000	0 0	-1.781 -1.781	-773.219 -773.219
021500B115 Quad 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-13.025 -13.025	0 0	0 0	0 0	0 0
021500B116 Ersatzstromanhänger inkl. Zubehör 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-150.000 -150.000	-150.000 -150.000	-16.346 -16.346	-133.654 -133.654
021500B200 Erwerb von Sirenen 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0 0	-69.000 0 -69.000	-69.000 0 -69.000	-4.831 62.900 -67.731	-64.169 -62.900 -1.269
021500B401 Software Feuerwehr 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0 0	-5.687 -5.687	-5.687 -5.687	0 0	-5.687 -5.687
030101B010 Erwerb von beweglichen Sachen 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	4.561 4.561 0	-2.000 0 -2.000	0 0 0	0 0 0	-2.000 0 -2.000
030101B011 Technische Ausstattung EDV 200001 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0 0	3.100 2.100	2.100 2.100	0 0	3.100 2.100

Jahresrechnung 2023

Investitionen					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
207000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.000	0	0	1.000
030101B030 GS Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
030102B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-1.549	-1.500	0	0	-1.500
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.549	-1.500	0	0	-1.500
030102B011 Technische Ausstattung EDV	-2.254	-57.828	-32.828	-36.276	-21.552
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.254	-57.828	-32.828	-36.276	-21.552
030102B030 GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	-8.447	-6.000	0	0	-6.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-8.447	-6.000	0	0	-6.000
030102H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt	-7.161	-113.244	-113.244	-75.612	-37.633
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.161	-113.244	-113.244	-75.612	-37.633
030104B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
030104B011 Technische Ausstattung EDV	0	-19.709	-15.709	-15.841	-3.869
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-19.709	-15.709	-15.841	-3.869
030104B030 GS Merbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-4.500	0	-5.962	1.462
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-4.500	0	-5.962	1.462
030104H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt	-7.396	-85.187	-85.187	-30.456	-54.731
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.396	-85.187	-85.187	-30.456	-54.731
030105B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
030105B011 Technische Ausstattung EDV	-25.548	-11.588	-7.588	18.017	-29.605
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	24.511	-24.511
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-25.548	-11.588	-7.588	-6.494	-5.094
030105B030 GS Rath-Anhoven-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	16.169	1.500	0	0	1.500
207000 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.169	1.500	0	0	1.500
030105H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt	-14.134	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-14.134	0	0	0	0
030106B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	-2.000	0	-1.163	-837
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	-1.163	-837
030106B011 Technische Ausstattung EDV	0	202.222	-45.000	0	202.222
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	322.222	0	0	322.222
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-120.000	-45.000	0	-120.000
030106B030 Erich Kästner GS-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	-7.370	-13.000	0	-6.279	-6.721
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.986	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.383	-13.000	0	-6.279	-6.721
030106H001 WLAN/Netzwek DigitalPakt	-7.539	-239.087	-239.087	0	-239.087
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.539	-239.087	-239.087	0	-239.087
030107B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-5.874	-2.000	0	0	-2.000
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.300	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-9.174	-2.000	0	0	-2.000
030107B011 Technische Ausstattung EDV	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
030107B030 GS Wildenrath-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
030108B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	-7.100	-4.100	0	-7.100
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-7.100	-4.100	0	-7.100
030108B011 Technische Ausstattung EDV	-87.755	-21.304	-11.304	73.661	-94.965
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	85.341	-85.341
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-87.755	-21.304	-11.304	-11.680	-9.624
030108B030 Hauptschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	-2.244	-8.500	-2.500	-5.971	-2.529
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.607	3.607
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.244	-8.500	-2.500	-2.364	-6.136

## Jahresrechnung 2023

<b>Investitionen</b>					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
030108H001 WLAN/Netzwerk DigitalPakt	-7.325	-3.500	-3.500	57.963	-61.463
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	57.963	-57.963
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.325	-3.500	-3.500	0	-3.500
030109B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-2.753	-3.000	0	0	-3.000
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-686	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.066	-3.000	0	0	-3.000
030109B011 Techn. Ausstattung EDV	-77.274	232.600	-16.000	66.508	166.092
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	263.600	0	84.048	179.552
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-77.274	-31.000	-16.000	-17.540	-13.460
030109B030 Realschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-2.000	0	0	-2.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	-2.000
030109H001 WLAN/Netzwerk DigitalPakt	-4.375	0	0	94.736	-94.736
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	94.736	-94.736
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.375	0	0	0	0
030110B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-6.574	-4.000	0	-4.844	844
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	6.675	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.249	-4.000	0	-4.844	844
030110B011 Technische Ausstattung EDV	-14.730	-56.506	-41.506	-60.904	4.399
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.730	-56.506	-41.506	-60.904	4.399
030110B030 Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-3.000	0	0	-3.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.000	0	0	-3.000
030110H001 WLAN/Netzwerk DigitalPakt	0	-66.000	-66.000	0	-66.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-66.000	-66.000	0	-66.000
030203B010 Erwerb von beweglichen Sachen OGS	-13.111	-50.750	-15.750	-20.843	-29.907
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.111	-50.750	-15.750	-20.843	-29.907
030203H001 Planungskosten OGS-Ausbau	0	-60.000	0	0	-60.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	-60.000
030204I001 Homepage Schulzenrum	-9.436	-22.000	0	0	-22.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-9.436	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-22.000	0	0	-22.000
040600B030 Schulbibliothek-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
041000B030 Forum Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-3.000	0	0	-3.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.000	0	0	-3.000
050303B030 Asyl-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
050303B040 Beschaffung Asyl	0	0	0	789.849	-789.849
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	789.849	-789.849
050602B030 Wohnungslose-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000
060102B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen	-442	-7.500	-3.500	0	-7.500
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-442	-7.500	-3.500	0	-7.500
060102B030 Kiga Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	-5.773	4.773
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-5.773	4.773
060103B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen	0	-3.000	-1.000	0	-3.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-3.000	-1.000	0	-3.000
060103B030 Kiga Klinikum-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	-999	-1
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-999	-1
060104B010 Erwerb von Einrichtungsgegenständen	-7.208	-2.000	0	0	-2.000
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.308	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-5.900	-2.000	0	0	-2.000
060104B030 Kiga Merbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	0	-1.000	0	0	-1.000
26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	-1.000

Jahresrechnung 2023

Investitionen

Stadt Wegberg

Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
060201B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-13.446	-47.176	-17.176	-29.988	-17.189
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.758	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	11.411	-11.411
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-254	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-11.435	-47.176	-17.176	-41.399	-5.778
060201B057 Spielplatz Dalheim Josefswweiler	-86	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-86	0	0	0	0
060201B083 Integrativer Spielplatz Wegberg Stadtpark	0	-5.100	0	-43.901	38.801
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	45.500	0	15.929	29.572
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-224	224
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-50.600	0	-59.606	9.006
060201T002 Neubau Skate- und Sportpark	-161.195	-7.556	-7.556	-9.639	2.083
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	80.279	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-236.976	-7.556	-7.556	-9.639	2.083
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-4.497	0	0	0	0
080101B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	-9.000	-6.000	-8	-8.992
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-9.000	-6.000	-8	-8.992
080102B002 Beregnungsmaschine Hans-Gisbertz-Stadion	0	-6.000	-6.000	0	-6.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-6.000	-6.000	0	-6.000
080102B010 Erwerb von beglichen Sachen	0	0	0	13.565	-13.565
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	13.565	-13.565
080102H010 Projekt Sport am Beeckbach - Kunstrasenplatz	6.709	-72.993	-52.990	-34.858	-38.136
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	8.066	180.031	0	20.496	159.535
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.357	-253.024	-52.990	-55.354	-197.671
080102H011 Sport am Beeckback - Juniorspielfeld	8.373	-74.615	-67.832	-28.207	-46.408
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	8.373	61.049	0	29.211	31.838
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-135.664	-67.832	-57.418	-78.246
080300B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-1.227	-3.000	0	0	-3.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.227	-3.000	0	0	-3.000
080300H100 Sanierung Grenzlandringbad	0	-58.288	-31.019	-11.756	-46.532
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	84.628	0	11.497	73.131
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-142.916	-31.019	-23.253	-119.663
090102I001 Multifunktionsbereich Heuchterbruch	56.810	-186.610	-184.810	-56.879	-129.731
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	200	0	0	200
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	72.000	118.000	0	118.000	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-15.190	-304.810	-184.810	-174.816	-129.995
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-63	63
110200B003 Teleskopradlader	0	-140.000	0	0	-140.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-140.000	0	0	-140.000
110200T101 Grünannahmestelle	-9.717	-225.000	-50.000	-98.341	-126.659
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	175.000	0	0	175.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-9.717	-400.000	-50.000	-98.341	-301.659
110301B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-11.543	-82.947	-42.547	-38.410	-44.537
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.955	3.955
15 - Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-293	293
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.141	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-9.402	-39.490	910	-34.162	-5.328
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-43.457	-43.457	0	-43.457
110301B012 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Kläranlage	0	-910	-910	-18.921	18.011
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-910	-910	-18.921	18.011
110301H013 Photovoltaikanlage Kläranlage-BHKW/Lagerhalle	0	-32.500	0	0	-32.500
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-32.500	0	0	-32.500
110301H014 Photovoltaikanlage Kläranlage -Betriebsgebäude	0	-19.500	0	0	-19.500

Jahresrechnung 2023

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	0	-19.500	0	0	-19.500
110301H016 Photovoltaikanlage KA Dalheim	126.803	-80.679	-80.679	-21.472	-59.206
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	141.636	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-14.833	0	0	-21.472	21.472
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-80.679	-80.679	0	-80.679
110301H017 Freiland-PV-Anlage "Am Berg"	0	-700.000	-100.000	0	-700.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-600.000	0	0	-600.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
110301K099 Erweiterung des Kanalnetzes (erstattungsf. GAL)	-25.069	-20.000	0	13.432	-33.432
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.958	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	24.377	-24.377
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-22.111	-20.000	0	-10.945	-9.055
110301K100 Erweiterung des Kanalnetzes (vor allem GAL)	-10.338	-32.200	0	-13.385	-18.815
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	284	8.000	0	0	8.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.622	-40.200	0	-13.385	-26.815
110301K111 Kanalisation Petersholz	0	-25.000	0	0	-25.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	-25.000
110301K130 Kanalisierung Im Hessenfeld	0	-385.000	0	0	-385.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-385.000	0	0	-385.000
110301K143 Kanalsanierung Grenzlandring	-10.639	-342.220	-342.220	-402.897	60.677
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.639	-342.220	-342.220	-402.897	60.677
110301K144 Kanalsanierung In Busch	-4.647	-1.496	-1.496	-349	-1.147
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.647	0	0	-349	349
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.496	-1.496	0	-1.496
110301K146 Kanalsanierung Am Betelsberg	0	-2.050	-2.050	-128	-1.922
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-128	128
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-2.050	-2.050	0	-2.050
110301K147 Kanalsanierung Forst/ Bruchstraße	-217.487	-139.823	-139.823	-104.752	-35.071
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-217.487	0	0	-104.752	104.752
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-139.823	-139.823	0	-139.823
110301K148 Kanalsanierung Schillerstraße	-275.009	-4.000	-4.000	0	-4.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-275.009	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-4.000	-4.000	0	-4.000
110301K149 Kanalsanierung Venloer Straße	-115.250	-27.403	-27.403	-19.648	-7.756
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-115.250	0	0	-19.648	19.648
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-27.403	-27.403	0	-27.403
110301K154 Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr"	0	-205	-205	0	-205
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-205	-205	0	-205
110301K155 Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp"	0	-494	-494	0	-494
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-494	-494	0	-494
110301K160 Kanalsanierung Beethovenstraße	0	-582	-582	0	-582
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-582	-582	0	-582
110301K161 Kanalsanierung "Am Kreuz"	0	-9.362	-9.362	0	-9.362
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-9.362	-9.362	0	-9.362
110301K162 Kanalsanierung "Freiheider Straße"	-158.535	-43.583	-43.583	-24.779	-18.805
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-158.535	0	0	-24.779	24.779
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-43.583	-43.583	0	-43.583
110301K163 Kanalsanierung "Im Kieroth"	-171.786	-500	-500	0	-500
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-171.786	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-500	-500	0	-500
110301K164 Kanalsanierung "Fußbachstraße"	-86.543	-30.000	-30.000	-20.459	-9.541
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-86.543	0	0	-20.459	20.459
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-30.000	-30.000	0	-30.000

Jahresrechnung 2023

Investitionen					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
110301K165 Kanalsanierung "Bergstraße"	-16.442	-500	-500	0	-500
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-16.442	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-500	-500	0	-500
110301K166 Kanalsanierung "An der Gracht, Grachtst., Hauptstr	-269.173	-150.000	-150.000	-45.160	-104.840
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-269.173	-150.000	-150.000	-45.160	-104.840
110301K167 Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse"	-2.653	-1.100	-1.100	0	-1.100
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.653	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.100	-1.100	0	-1.100
110301K168 Kanalsanierung "Am Friedhof"	0	-550	-550	0	-550
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-550	-550	0	-550
110301K169 Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins	-470	-1.100	-1.100	0	-1.100
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-470	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.100	-1.100	0	-1.100
110301K172 Kanalsanierung "Hasenwinkel u In Beeckerheide"	-2.634	-17.366	-17.366	-3.219	-14.147
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.634	0	0	-3.219	3.219
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-17.366	-17.366	0	-17.366
110301K173 Kanalsanierung "Heidekamp"	-1.787	-13.213	-13.213	-2.185	-11.028
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.787	0	0	-2.185	2.185
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-13.213	-13.213	0	-13.213
110301K174 Kanalsanierung "Gerhard-Hauptmann-Straße"	0	-15.000	0	0	-15.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-15.000
110301K175 Kanalsanierung "Ludwig-Uhland-Str."	0	-20.000	0	0	-20.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000
110301K176 Kanalsanierung "Markusstraße"	-14.536	-65.464	-65.464	-40.235	-25.229
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-14.536	0	0	-40.235	40.235
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-65.464	-65.464	0	-65.464
110301K177 Kanalsanierung "Echter Straße"	-12.925	-67.075	-67.075	-76.137	9.062
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-12.925	-67.075	-67.075	-76.137	9.062
110301K178 Kanalsanierung "Weg entlang Beecker Bach"	-2.003	-10.997	-10.997	-2.448	-8.549
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.003	0	0	-2.448	2.448
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-10.997	-10.997	0	-10.997
110301K179 Kanalsanierung "Am See, Forellenweg, Karpfenweg"	0	-35.000	0	0	-35.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	-35.000
110301K180 Kanalsanierung "Beecker Str u Birkenallee"	-1.669	-8.331	-8.331	-2.039	-6.292
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.669	0	0	-2.039	2.039
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-8.331	-8.331	0	-8.331
110301K181 Kanalsanierung "Industriestr. und Siemensweg"	0	-12.000	-12.000	-80.999	68.999
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-80.999	80.999
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-12.000	-12.000	0	-12.000
110301K182 Kanalsanierung "Bahnhofstr u Martin-Luther-Str"	0	-18.000	-18.000	-14.845	-3.155
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-14.845	14.845
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-18.000	-18.000	0	-18.000
110301K184 Kanalsanierung "In Kehrbusch"	0	-15.000	0	0	-15.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-15.000
110301K185 Kanalsanierung "Im Bongert, Joh.Pellen-Str,Glad.Str	0	-20.000	0	0	-20.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000
110301K186 Kanalsanierung "Josef-Loogen-Str"	0	-15.000	0	0	-15.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-15.000
110301K187 Kanalsanierung "F-Pesch-Str, Lilienstr., Rochusstr	0	-50.000	0	0	-50.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000
110301K188 Kanalsanierung "Asterstraße"	0	-25.000	0	0	-25.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	-25.000
110301K189 Kanalsanierung "Rheinweg und Fröbelstr."	0	-35.000	0	0	-35.000

Jahresrechnung 2023

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	0	-35.000	0	0	-35.000
110301K190 Kanalsanierung "Heinsberger Str u Schulgelände"	0	-10.000	0	0	-10.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	-10.000
110301K191 Dezentrale Niederschlagswasserbeseitigung	0	-10.000	0	0	-10.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	-10.000
110301K193 Erneuerung der Biofilter KA Wegberg	-7.073	-102.000	0	0	-102.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.073	-102.000	0	0	-102.000
110301K196 Kanalerneuerung Kampstraße und Im Winkel	0	-55.000	-55.000	-58.958	3.958
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-58.958	58.958
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-55.000	-55.000	0	-55.000
110301K197 Teilerneuerung Heideweg	0	-65.000	0	0	-65.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-65.000	0	0	-65.000
110301K198 Teilerneuerung Dingeichenstraße	0	-60.000	0	0	-60.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	-60.000
110301K199 Umbau RÜB "Zum Wasserturm"	0	-40.000	0	0	-40.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	-40.000
110301K202 Sanierung PW-Rickelrath	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
110301K205 Kanalisierung "Lindenstraße"	0	-15.000	0	0	-15.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	-15.000
110301K206 Kanalisierung "In Tüschenbroich" (RW-Kanal)	0	-35.000	0	0	-35.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	-35.000
110301K207 Kanalisierung Rathausplatz	0	-40.000	0	0	-40.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	-40.000
110301K208 Kanalisierung Karmelitergasse	0	-20.000	0	0	-20.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000
110301K212 Bau Regenrückhaltebecken Uevekoven	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
110301K214 Kanalsanierung "St.Maternusstraße"	0	-100.000	0	0	-100.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	-100.000
110301T100 Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen	-55.847	-242.820	-41.820	-198.238	-44.582
12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.570	3.570
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-23.143	0	0	-1.302	1.302
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-32.704	-201.000	0	-193.365	-7.635
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-41.820	-41.820	0	-41.820
110301T101 Planungskosten/Auszahl.f. Tiefbaumaßnahmen	0	-5.100	0	0	-5.100
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-5.100	0	0	-5.100
110301T121 Rohabwasserpumpwerk	0	-50.000	0	0	-50.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000
110301T124 Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk-u.Steuertechnik	-148.698	-237.339	-137.339	-95.877	-141.462
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-148.698	-100.000	0	-95.877	-4.123
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-137.339	-137.339	0	-137.339
110301T133 Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg	0	-48.509	-48.509	0	-48.509
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-48.509	-48.509	0	-48.509
110301T140 Ertüchtigung Rechengebäude KA Wegberg	-13.145	-15.627	-15.627	0	-15.627
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-13.145	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-15.627	-15.627	0	-15.627
110301T141 Ertüchtigung Sandfang KA Wegberg	0	-30.000	0	0	-30.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000
110301T150 Runderneuerung der Zentrifuge KA Wegberg	0	0	0	-59.225	59.225
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-59.225	59.225
110301T510 KA Wegberg Erneuerung Sandfilter; Nachklärbecken	-63.874	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-63.874	0	0	0	0



Jahresrechnung 2023

Investitionen					
Stadt Wegberg					
Nr. Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	übertragene Ermächtigungen	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz Ist
110301T512 KA Wegberg Nitrifikation / Gebläsestation	-413.349	-20.000	-20.000	27.383	-47.383
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	80.000	0	0	40.000	-40.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-493.349	0	0	-12.617	12.617
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
110301T513 KA Dalheim Nitrifikation;Optimierung Lufteintragsr	0	-190.000	0	0	-190.000
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	25.000	0	0	25.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-215.000	0	0	-215.000
110301T520 Verlängerung d. Druckleitung vom RÜB z. KA Dalheim	7.009	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.009	0	0	0	0
110301T521 Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung	-3.139	-121.204	-121.204	-9.057	-112.147
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.139	0	0	-9.057	9.057
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-121.204	-121.204	0	-121.204
120101B010 Erwerb von beweglichen Sachen	0	0	0	-628	628
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-628	628
120101S001 Ausbau und Umbau von Straßen	9.965	-17.128	-7.128	-26.066	8.938
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	22.200	0	0	0	0
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.570	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-19.805	-17.128	-7.128	-26.066	8.938
120101S025 Ausbau der Straße "Im Hessenfeld"	0	-30.000	0	-2.353	-27.647
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-30.000	0	-2.353	-27.647
120101S035 Sani. Freiheider Str. (Krankenhausstr. - Am Bahnho	-38.489	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-38.489	0	0	0	0
120101S039 Sanierung Barbarastraße	0	-30.000	-30.000	-3.570	-26.430
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-30.000	-30.000	-3.570	-26.430
120101S040 Sanierung In Gripekoven	-49.573	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-49.573	0	0	0	0
120101S041 Sanierung Bahnhofstraße	0	0	0	-8.655	8.655
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0	0	-8.655	8.655
120101S042 Errichtung Schrankenanlage Friedrich-List-Allee	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
120101S043 Sanierung Felderhof	0	-50.000	0	0	-50.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000
120101S044 Sanierung Teilbereich Isengraben	0	-45.000	0	0	-45.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-45.000	0	0	-45.000
120101S045 Sanierung Holtmer Straße	0	-55.000	0	0	-55.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-55.000	0	0	-55.000
120101S046 Sanierung Marienstraße	0	-60.000	0	0	-60.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	-60.000
120101S049 Sanierung Kahrbahn	-14.984	-338.116	-306.016	-166.755	-171.361
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	288.900	0	346.000	-57.100
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-14.984	-627.016	-306.016	-512.755	-114.261
120101S050 Sanierung Rebhuhnweg	-3.384	-7.417	-7.417	0	-7.417
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.384	-7.417	-7.417	0	-7.417
120101S054 Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim	-27.868	-5.127	-5.127	0	-5.127
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	69.173	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-97.040	-5.127	-5.127	0	-5.127
120101S056 Sanierung Straße Rathausplatz	0	-30.833	-833	0	-30.833
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-30.833	-833	0	-30.833
120101S200 Umgestaltung Bahnhofsumfeld Wegberg	106.800	0	0	55.500	-55.500
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	106.800	0	0	55.500	-55.500
120101S201 Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld	53.769	-550.935	-520.935	-180.600	-370.335
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	80.000	70.000	0	70.000	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-26.231	-620.935	-520.935	-249.734	-371.202

Jahresrechnung 2023

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	0	0	-867	867
120101S202 Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr.	0	-122.172	-32.172	-7.122	-115.050
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	60.000	0	0	60.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-182.172	-32.172	-7.122	-175.050
120101S203 Errichtung Wartehallen	-91.672	-229.066	-209.066	0	-229.066
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.300	148.000	0	0	148.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-146.234	-377.066	-209.066	0	-377.066
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-738	0	0	0	0
120101S204 Klimaanpassung Kreuzherrenstraße	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
120101S504 Fuß- und Radwegebrücke an der Holtmühle	0	-70.000	-20.000	-45.569	-24.431
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-70.000	-20.000	-45.569	-24.431
120101S700 Ausbau landwirtschaftliche Wege	-125.591	-330.209	-230.209	6.629	-336.838
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	269.200	0	0	315.730	-315.730
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-394.791	-330.209	-230.209	-309.101	-21.108
120101S915 Sanierung Brücken	-29.660	-30.000	0	-26.052	-3.948
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-92	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-29.568	-30.000	0	-26.052	-3.948
120203S001 Erweiterung Straßenbeleuchtung	-16.821	-36.032	-16.032	-40.184	4.151
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-16.821	-36.032	-16.032	-40.184	4.151
120203S002 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	-89.511	-443.970	-456.470	-301.980	-141.990
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.388	112.500	0	-1.388	113.888
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	73	100.000	0	831	99.169
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-3.100	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-87.872	-656.470	-456.470	-301.423	-355.047
130100B001 Erwerb von beweglichen Sachen	-522	0	0	-22.938	22.938
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-522	0	0	-22.938	22.938
130100T003 Brunnenanlage Rickelrath	590	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.500	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-2.500	0	0	0	0
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	590	0	0	0	0
130500B010 Erwerb von beweglichen Sachen	-3.798	-30.511	-30.511	-1.231	-29.280
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	1.000	-1.000
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-3.798	-30.511	-30.511	-2.231	-28.280
130500H102 Urnenstelen Friedhof Arsbeck	0	-40.000	0	-46.607	6.607
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-40.000	0	-46.607	6.607
130500H103 Urnenstelen Friedhof Beeck	-50.314	-29.687	-29.687	0	-29.687
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-50.314	-29.687	-29.687	0	-29.687
130500H104 Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a.	51.975	45.000	45.000	-20	45.020
202400 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb.	59.356	0	0	0	0
208000 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-7.381	45.000	45.000	-20	45.020
130500H105 Erweiterung Urnenstelen Rath-Anhoven	0	-40.000	0	-34.447	-5.553
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-40.000	0	-34.362	-5.638
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	0	0	-85	85
130500H106 Naturnahe Bestattungen	0	-40.000	-40.000	-11.280	-28.720
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-40.000	-40.000	-11.280	-28.720
130500S100 Erneuerung Friedhofswege	-5.280	-71.908	-71.908	-55.326	-16.582
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	500	-500
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.280	-71.908	-71.908	-55.826	-16.082
130500T001 Friedhof Beeck - Erneuerung Vorplatz Leichenhalle	-2.889	-62.111	-62.111	0	-62.111
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.889	-62.111	-62.111	0	-62.111
140101I001 Maßnahmen Klimaschutz	-298	-133.985	-16.985	-9.190	-124.795
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	0	0	7.200	-7.200

Jahresrechnung 2023

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	-298	-133.985	-16.985	-16.390	-117.595
1501011001 Investitionsmaßnahmen im Stadtmarketing	-459	-6.000	-3.000	-15.509	9.509
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.540	0	0	0	0
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.999	-6.000	-3.000	-15.509	9.509
1501031100 Erwerb von Straßenland	757	-151.683	-151.683	-19.780	-131.903
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	782	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-25	-151.683	-151.683	-19.780	-131.903
1501031200 Erwerb Grundstücke	28.126	-2.390.000	-1.100.000	-1.025.058	-1.364.942
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	107.018	0	0	0	0
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	174.116	0	0	331.480	-331.480
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-250.097	-2.390.000	-1.100.000	-1.356.538	-1.033.462
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-2.911	0	0	0	0
1501031300 Erschließung von Baugebieten	22.589	0	0	93.398	-93.398
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	34.748	0	0	93.398	-93.398
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	5.197	0	0	0	0
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-17.357	0	0	0	0
1501031301 Erschließung Baugebiet Hessenfeld	-53.255	-2.709.945	-1.975.515	-34.915	-2.675.030
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	-734.430	0	0	-734.430
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-53.255	-1.975.515	-1.975.515	-34.915	-1.940.600
1501031302 Erschließung Gewerbegebiet Rath-Anhoven	-52.874	-570.811	-385.000	-8.154	-562.657
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0	2.600.000	0	0	2.600.000
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	214.189	0	0	214.189
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-52.874	-3.385.000	-385.000	-8.154	-3.376.846
1501031303 Erschließung Baugebiet Uvekeoven	-554	-669.917	-44.032	0	-669.917
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0	409.815	0	0	409.815
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-554	-1.079.732	-44.032	0	-1.079.732
1501031304 Erschließung Baugebiet Auf dem Kamp, Arsbeck	0	0	0	-22.762	22.762
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0	0	0	-22.762	22.762
1501031306 Erschließung Baugebiet "Wohnen an der Schwalm"	-6.304	-2.115.415	-80.295	-61.600	-2.053.814
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.304	-2.115.415	-80.295	-61.600	-2.053.814
1501031308 Erschließung Baugebiet Helpensteinstraße	0	-150.000	-50.000	-20.816	-129.184
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0	0	0	-4.236	4.236
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	-150.000	-50.000	-16.579	-133.421
1504001002 Gesellschaftsanteile Poolgesell. Klärschlammverwer	-10.041	-161.959	-51.959	-28.386	-133.573
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-10.041	0	0	-117	117
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0	-161.959	-51.959	-28.269	-133.690
1601001100 Landeszuweisung Investitionspauschale	1.880.778	2.056.069	0	2.032.806	23.263
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.880.778	2.056.069	0	2.032.806	23.263

Jahresrechnung 2023

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	43.789	18.925.500	43.818	-18.881.682		1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	43.789	18.925.500	43.818	-18.881.682
	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	8.234.240		8.468.732	8.468.732		1.2.1.1 Grünflächen	8.234.240		8.468.732	8.468.732
	1.2.1.2 Ackerland	4.501.057		4.994.244	4.994.244		1.2.1.2 Ackerland	4.501.057		4.994.244	4.994.244
	1.2.1.3 Wald, Forsten	939.537		939.277	939.277		1.2.1.3 Wald, Forsten	939.537		939.277	939.277
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.720.576	-4.610.473	3.720.169	8.330.642		1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.720.576	-4.610.473	3.720.169	8.330.642
	Summe unbebaute Grundstücke	17.395.410	-4.610.473	18.122.422	22.732.895		Summe unbebaute Grundstücke	17.395.410	-4.610.473	18.122.422	22.732.895
	1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte						1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte				
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.146.132		4.109.784	4.109.784		1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.146.132		4.109.784	4.109.784
	1.2.2.2 Schulen	37.531.367		36.433.827	36.433.827		1.2.2.2 Schulen	37.531.367		36.433.827	36.433.827
	1.2.2.3 Wohnbauten	472.953	-27.698	456.872	484.570		1.2.2.3 Wohnbauten	472.953	-27.698	456.872	484.570
	1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb.	15.369.780	-697.500	14.904.724	15.602.224		1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb.	15.369.780	-697.500	14.904.724	15.602.224
	Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte	57.520.232	-725.198	55.905.207	56.630.405		Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte	57.520.232	-725.198	55.905.207	56.630.405
	1.2.3 Infrastrukturvermögen						1.2.3 Infrastrukturvermögen				

## Jahresrechnung 2023

<b>T-Kontenschema</b>											
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	20.791.335		20.800.348	20.800.348		1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.791.335		20.800.348	20.800.348
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.406.440		3.369.359	3.369.359		1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.406.440		3.369.359	3.369.359
	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.	42.572.034	30.803	41.575.796	41.544.993		1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	42.572.034	30.803	41.575.796	41.544.993
	1.2.3.5 Straßenneuzm. Wegen, Plätzen, Verk.anl.	30.802.313	99.792	29.715.300	29.615.508		1.2.3.5 Straßenneuzm. Wegen, Plätzen, Verk.anl.	30.802.313	99.792	29.715.300	29.615.508
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.953		8.102	8.102		1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.953		8.102	8.102
	Summe Infrastrukturvermögen	97.582.074	130.595	95.468.903	95.338.308		Summe Infrastrukturvermögen	97.582.074	130.595	95.468.903	95.338.308
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	43.415		36.179	36.179		1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	43.415		36.179	36.179
	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313		259	259		1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313		259	259
	1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	9.954.979	3.614.362	-6.340.617		1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	9.954.979	3.614.362	-6.340.617
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	9.679.852	1.854.343	-7.825.509		1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	9.679.852	1.854.343	-7.825.509
	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	183.099.534	16.092.489	-167.007.045		1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	183.099.534	16.092.489	-167.007.045
	Summe Sachanlagen	184.736.940	197.529.289	191.094.164	-6.435.125		Summe Sachanlagen	184.736.940	197.529.289	191.094.164	-6.435.125
	1.3 Finanzanlagen						1.3 Finanzanlagen				
	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.830.800		1.830.800	1.830.800		1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.830.800		1.830.800	1.830.800

## Jahresrechnung 2023

<b>T-Kontenschema</b>											
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
	1.3.2 Beteiligungen	100.000	41.500	100.000	58.500		1.3.2 Beteiligungen	100.000	41.500	100.000	58.500
	1.3.3 Sondervermögen		33.750		-33.750		1.3.3 Sondervermögen		33.750		-33.750
	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	733.101		922.011	922.011		1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	733.101		922.011	922.011
	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	269.241		293.533	293.533		1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	269.241		293.533	293.533
	Summe Finanzanlagen	2.933.142	75.250	3.146.344	3.071.094		Summe Finanzanlagen	2.933.142	75.250	3.146.344	3.071.094
	Summe Anlagevermögen	187.713.871	216.530.039	194.284.326	-22.245.713		Summe Anlagevermögen	187.713.871	216.530.039	194.284.326	-22.245.713
	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 Off.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlistg.	7.253.596		6.347.512	6.347.512		2.2.1 Off.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlistg.	7.253.596		6.347.512	6.347.512
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.550.468		563.569	563.569		2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.550.468		563.569	563.569
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	128.473		91.004	91.004		2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	128.473		91.004	91.004

## Jahresrechnung 2023

<b>T-Kontenschema</b>											
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. Vermögengegenstände	8.932.537		7.002.085	7.002.085		Summe Forderungen u. sonst. Vermögengegenstände	8.932.537		7.002.085	7.002.085
	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens						2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens				
	2.4 Liquide Mittel	3.590.674	-67.140.102	914.152	68.054.254		2.4 Liquide Mittel	3.590.674	-67.140.102	914.152	68.054.254
	Summe Umlaufvermögen	12.523.211	-67.140.102	7.916.237	75.056.339		Summe Umlaufvermögen	12.523.211	-67.140.102	7.916.237	75.056.339
	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	398.241		377.851	377.851		3. Aktive Rechnungsabgrenzung	398.241		377.851	377.851
	4. Abgrenzungsposten für latente Steuern						4. Abgrenzungsposten für latente Steuern				
	5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				
	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>200.635.323</b>	<b>149.389.937</b>	<b>202.578.414</b>	<b>53.188.477</b>		<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>200.635.323</b>	<b>149.389.937</b>	<b>202.578.414</b>	<b>53.188.477</b>

Jahresrechnung 2023

**Gesamtergebnisrechnung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.298.310	37.267.654	38.808.092	1.540.438
	401100 Grundsteuer A	117.018	118.686	115.555	-3.131
	401200 Grundsteuer B	5.665.131	6.185.455	5.653.537	-531.918
	401300 Gewerbesteuer	10.049.307	10.307.500	13.490.643	3.183.143
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.873.330	17.262.455	16.018.455	-1.244.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.408.379	1.501.204	1.431.129	-70.075
	403100 Vergnügungssteuer	134.383	50.000	87.845	37.845
	403200 Hundesteuer	352.880	350.000	354.608	4.608
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.697.882	1.492.354	1.656.319	163.965
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.576.854	14.479.632	15.112.081	632.449
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.458.380	7.142.394	6.988.323	-154.071
	412100 Bedarfszuweisungen vom Land	140.218	130.142	118.896	-11.246
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	505.916	505.916
	413100 Allgemeine Zuweisungen vom Land	610.542	0	0	0
	413110 Schul- und Bildungspauschale	715.695	769.932	762.172	-7.760
	413120 Sportpauschale	81.804	105.947	104.768	-1.179
	414001 Zuweisungen vom Bund	218.789	520.464	18.740	-501.724
	414100 Zuweisungen vom Land	703.307	635.705	816.330	180.625
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	1.047.967	822.893	1.129.083	306.190
	414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte)	16.930	12.000	4.719	-7.281
	414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	158.843	146.000	39.404	-106.596
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	2.071.910	2.066.000	2.139.032	73.032
	414300 Zuweisungen von Zweckverbänden	7.165	0	8.780	8.780
	414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.021	0	8.021	8.021
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	15.216	12.300	12.674	374
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	12.776	0	13.580	13.580
	414810 Spenden Kultursommer	750	1.350	1.000	-350
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.308.540	2.114.505	2.440.644	326.139
03	+ Sonstige Transfererträge	59.829	1.000	13.457	12.457
	421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht.	13	0	0	0
	421150 Rückzahlung gewährter Hilfe	59.816	1.000	13.457	12.457
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.176.388	13.285.907	13.238.728	-47.179
	431100 Verwaltungsgebühren	350.937	328.750	359.157	30.407
	431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	10.521	9.000	10.913	1.913
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	20.600	7.000	11.925	4.925
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.400	7.000	7.744	744
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	254.803	225.000	387.788	162.788
	432100 Benutzungsgebühren	551.690	582.475	579.920	-2.555
	432111 Parkgebühren	85.922	90.000	96.370	6.370
	432120 Abfallbeseitigungsgebühren	2.002.914	2.700.000	2.199.411	-500.589
	432130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	605.554	629.000	836.368	207.368
	432132 Elternbeiträge Förderprogramm JeKits	0	0	8.320	8.320
	432140 Benutzungsgebühren (Obdach)	100.190	80.000	147.133	67.133
	432160 Benutzungsgebühren	6.428.846	7.659.800	6.537.260	-1.122.540
	432161 Kleinleiterabgaben	1.325	1.200	0	-1.200
	432162 Klärschlamm Entsorgung	8.706	8.500	11.984	3.484
	432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	231.525	244.000	237.655	-6.345
	437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	787.444	714.182	781.947	67.765
	438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	728.009	0	1.024.832	1.024.832
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	565.535	519.800	498.433	-21.367
	441100 Mieten und Pachten	119.408	109.900	117.079	7.179



Jahresrechnung 2023

**Gesamtergebnisrechnung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.415	7.800	7.605	-195
	441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	11.474	10.000	15.457	5.457
	441121 Mieten/Pachten Außengastro Kastanie	0	1.190	1.000	-190
	441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	34.665	53.250	60.903	7.653
	442100 Erträge aus Verkauf	36.059	39.500	44.881	5.381
	442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	7.116	2.500	343	-2.157
	442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer)	98	100	11	-89
	442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	174	500	12.189	11.689
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	65.826	34.650	39.563	4.913
	446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad)	73.364	80.000	86.596	6.596
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	160.618	133.200	53.034	-80.166
	446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle)	6.763	4.000	6.109	2.109
	446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung)	5.414	5.700	8.682	2.982
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	1.971	500	2.056	1.556
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	11.214	14.200	14.545	345
	446150 Erträge (Wassergymnastik)	23.145	22.000	27.569	5.569
	446160 Erträge (Nutzung Souterrain)	810	810	810	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.169.634	181.010	623.450	442.440
	448100 Erstattungen vom Land	150.980	52.600	22.542	-30.058
	448110 Erstattungen vom Land Ukraine Flüchtlinge	690.603	0	412.117	412.117
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	310.880	112.000	151.452	39.452
	448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	16.740	16.740
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	17.172	16.410	20.599	4.189
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.879.137	2.610.900	2.652.312	41.412
	451110 Konzessionsabgaben (Strom)	891.824	874.984	910.427	35.443
	451120 Konzessionsabgaben (Gas)	66.905	66.072	57.451	-8.621
	451130 Konzessionsabgaben (Wasser)	354.094	295.799	349.184	53.385
	454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstck.	0	1.137.995	353.184	-784.811
	454200 Ertr.a.d.Veräußer.v.beweglichem Vermögen	0	50.000	0	-50.000
	454280 Ertr. a.d.Ver.BGA	1.711	0	130	130
	456100 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	60.092	55.500	54.044	-1.456
	456110 Buß-und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	311	0	104	104
	456120 Sondernutzungen Straßen	9.693	5.500	15.706	10.206
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	53.986	45.000	52.595	7.595
	456210 Erträge aus Verwaltungszwangsverfahren	55.211	45.000	52.020	7.020
	456220 Verspätungszuschläge (Gewerbsteuer)	7.655	3.100	20.425	17.325
	456230 Bankrückläufergebühren	672	800	993	193
	456240 Zinsen (Steuernachzahlungen)	-2.980	10.150	15.251	5.101
	456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	0	1.300	56	-1.244
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.442	9.000	4.563	-4.437
	456510 sonstige ordentliche Erträge	4.286	10.700	7.617	-3.083
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	88.797	0	-115.430	-115.430
	458200 Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	202.087	0	870.085	870.085
	458201 Auflösung Urlaubsrückstellungen	8.323	0	0	0
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	75.032	0	3.907	3.907
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	629.227	441.000	733.949	292.949
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	629.227	441.000	733.949	292.949
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>68.354.914</b>	<b>68.786.902</b>	<b>71.680.502</b>	<b>2.893.600</b>
11	- Personalaufwendungen	12.661.972	16.692.972	14.173.092	-2.519.880
	501100 Beamte	2.075.401	2.252.978	2.133.851	-119.127

Jahresrechnung 2023

**Gesamtergebnisrechnung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	501200 Tariflich Beschäftigte	8.837.931	10.296.981	9.962.360	-334.621
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	697.152	792.972	743.918	-49.054
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.893.608	2.088.833	2.025.866	-62.967
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	132.201	144.073	119.229	-24.844
	505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-814.715	871.323	-742.433	-1.613.756
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-159.605	245.812	-69.699	-315.511
12	- Versorgungsaufwendungen	3.619.426	2.202.398	1.388.682	-813.716
	512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	1.735.983	1.831.453	1.808.433	-23.020
	514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	399.582	465.370	429.639	-35.731
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	1.149.896	-180.913	-480.118	-299.205
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	333.965	86.488	-369.272	-455.760
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	14.124.694	16.489.132	15.511.220	-977.912
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.105.349	2.257.307	1.562.941	-694.366
	521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16.330	9.200	13.898	4.698
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	206.799	21.100	45.993	24.893
	521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	65.638	224.700	40.271	-184.429
	521130 Instandhaltung Sirenen	0	500	0	-500
	521131 Instandhaltung Leitstellentechnik	0	1.000	0	-1.000
	521172 Instandhaltung Ophover Mühle	0	0	88	88
	521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	9.237	7.300	7.333	33
	521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	705	2.300	1.100	-1.200
	521180 Instandhaltung Sportplätze	23.243	40.000	31.034	-8.966
	521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	13.300	0	-13.300
	521197 Instandh. aus RST Kanal und Kläranl	0	0	715.260	715.260
	521198 Instandh. aus RST Straßenbau	0	0	185.105	185.105
	521199 Instandh. aus RST Hochbau	0	0	494.500	494.500
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	121.476	232.200	204.557	-27.643
	522110 Instandhaltung Abwasserkanäle	993.940	750.000	390.074	-359.926
	522111 Instandhaltung Kläranlagen	961.886	530.000	886.495	356.495
	522120 Instandhaltung Straßen	867.386	200.000	351.223	151.223
	522121 Instandhaltung Straßen Dritter	248.824	400.000	25.992	-374.008
	522122 Instandhaltung Wirtschaftswege	5.482	100.000	44.323	-55.677
	522123 Instandhaltung Brücken	300	35.000	8.906	-26.094
	522125 Instandhaltung Straßenbegleitgrün (FB 304)	91.654	110.000	110.739	739
	522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	0	25.000	3.800	-21.200
	522131 Instandhaltung Waldwege	25.621	40.000	18.162	-21.838
	522140 Instandhaltung Friedhöfe	50.637	80.000	30.549	-49.451
	522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.031	6.000	18.853	12.853
	523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.621	43.000	57.810	14.810
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	38.302	37.810	42.150	4.340
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.184.909	2.830.160	2.242.722	-587.438
	524111 Wasser	1.684	11.000	8.117	-2.883
	524112 Stromkosten/Beleuchtung	0	0	644	644
	524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	0	3.500	2.096	-1.404
	524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.828	1.200	4.484	3.284
	524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	11.061	13.000	17.212	4.212
	524131 Bewirtschaftung Rathaus	121.872	143.700	112.700	-31.000
	524132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.644	8.500	5.987	-2.513
	524133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	17.996	25.100	17.511	-7.589
	524134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	5	0	-5
	524137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.903	3.500	2.513	-987

Jahresrechnung 2023

**Gesamtergebnisrechnung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	524140 Bewirtschaftung Zweifachturnhalle	66.243	68.800	65.155	-3.645
	524150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	0	1.000	5.634	4.634
	524160 Bewirtschaftung Wohnungslose	5.466	22.300	25.668	3.368
	524170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	221.864	260.000	206.407	-53.593
	524171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	46.816	51.000	47.977	-3.023
	524180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	365.745	630.000	486.681	-143.319
	524181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.257.095	1.390.000	1.133.215	-256.785
	524190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	21.150	17.200	12.150	-5.050
	525100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	443.450	389.000	458.540	69.540
	525500 Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	164.077	201.650	210.706	9.056
	525521 Unterhaltung/ Beschaffung Mobiliar	537	0	0	0
	525530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	252	15.000	335	-14.665
	525581 Anschaffung GWG < 800 €	192.901	211.400	158.787	-52.613
	525591 Anschaffung GWG < 800 € (FB 303)	86.250	216.100	79.056	-137.044
	527110 Lernmittel Grundschule	26.943	28.000	29.797	1.797
	527111 Schülerbeförderung Grundschule	181.406	160.000	183.316	23.316
	527112 Schülerbeförderung Hauptschule	40.069	60.000	61.880	1.880
	527113 Schülerbeförderung Realschule	75.710	90.000	106.486	16.486
	527114 Schülerbeförderung Gymnasium	90.509	105.000	116.038	11.038
	527120 Lernmittel Hauptschule	10.603	12.500	11.529	-971
	527121 Schülerbeförderungskosten	262.389	120.000	349.149	229.149
	527130 Lernmittel Realschule	10.750	24.000	19.229	-4.771
	527140 Lernmittel Gymnasium	38.189	38.000	24.278	-13.722
	527900 Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.568.097	2.177.200	1.764.477	-412.723
	527905 Aufwand IT-Sicherheit	2.211	16.000	2.136	-13.864
	527910 Weiterleitung Zuschüsse	74.523	0	63.749	63.749
	527912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	4.110	3.000	2.911	-89
	527914 Integrative Beschulung	3.801	8.700	2.158	-6.542
	527915 Schülerbücherei Grundschulen	0	300	209	-91
	527917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschule	1.205.228	1.424.000	1.939.634	515.634
	527918 Sachausgaben Schülerlotsen	0	200	0	-200
	527919 Fortbildung Lehrkräfte	17.242	24.000	4.719	-19.281
	527920 Weiterleitung Spenden	7.888	5.000	6.401	1.401
	527921 Verbrauchsmittel	11.108	33.900	8.405	-25.495
	527922 Planungskosten (eigene)	0	6.000	0	-6.000
	527923 Planungskosten (Planungsbüro)	115.914	120.000	58.697	-61.303
	527927 Landesprogramm Geld oder Stelle	159.343	146.000	12.937	-133.063
	527940 Gemeinschaftspflege	20.285	27.500	24.918	-2.582
	527950 Kultursommer	3.097	11.000	12.599	1.599
	527952 Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0	25.000	0	-25.000
	527953 Radwandertag	0	1.500	1.292	-208
	527955 Stadtmarketing	7.156	21.700	25.580	3.880
	527961 Erstellung Tourismuskonzept	3.017	12.000	16.364	4.364
	527970 Aufwand Corona-Maßnahmen	76.257	6.000	0	-6.000
	528140 Wareneinkauf	587	300	420	120
	528190 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	25.000	0	-25.000
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	23.889	77.000	61.457	-15.543
	529110 Untersuchung Altablagerung	2.166	1.500	5.004	3.504
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.266.189	6.877.333	7.325.691	448.358
	571112 Abschreibung a. Lizenzen	8.843	6.949	8.905	1.956
	571113 Abschreibung a. DV-Software	5.583	11.506	10.154	-1.352

Jahresrechnung 2023

**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	94.959	126.195	115.659	-10.536
	571126 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst	260	260	260	0
	571128 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds.	352	77	407	330
	571132 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTa's	151.527	131.136	155.776	24.640
	571134 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	1.164.569	1.160.259	1.168.000	7.741
	571136 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	48.626	52.595	49.751	-2.844
	571138 Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	575.038	697.623	592.504	-105.119
	571142 Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	87.576	84.516	92.788	8.272
	571144 Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	2.249.948	2.272.370	2.244.357	-28.013
	571145 Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	2.146.425	1.591.270	2.129.855	538.585
	571146 Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	1.851	1.851	1.851	0
	571150 Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	7.236	7.236	7.236	0
	571161 Abschreibung a.Kunstgegenständen	53	53	53	0
	571171 Abschreibung a.Maschinen	1.282	0	0	0
	571172 Abschreibung a.techn.Anlagen	7.035	5.326	5.326	0
	571173 Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	29.100	16.153	29.550	13.397
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	387.545	377.705	391.471	13.766
	571180 Abschreibung a.BGA	298.256	334.253	321.568	-12.685
	573108 Abschreibung a.Forderungen	50	0	0	0
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	75	0	220	220
15	- Transferaufwendungen	25.462.914	26.009.665	26.449.026	439.361
	531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-19.469	8.820	1.940	-6.880
	531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	367.905	370.062	465.349	95.287
	531310 Beiträge Wasserverband ER	21.340	22.000	21.230	-770
	531400 Aufwend. f. Zuweis..a.d. sonst. öffent. Bereich	4.950	0	8.169	8.169
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	204.541	233.110	205.392	-27.718
	531813 Zuschüsse Vereine (Stadt feste)	1.000	2.000	1.000	-1.000
	531815 Zuschuss Schrof mühle	3.000	3.000	3.000	0
	531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	5.450	5.000	5.352	352
	531831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500	2.500	2.500	0
	531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600	35.600	35.600	0
	533911 Freiwillige soz. Leistungen	70	600	5	-595
	533920 AsylBLG Grundleistung §2	41.634	45.000	55.959	10.959
	533921 AsylBLG Geldleistung §6 II	0	0	341	341
	533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	10.539	14.000	10.602	-3.398
	533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	9.627	6.000	7.571	1.571
	533925 AsylBLG Sachzuwendung §3	8.878	3.000	10.849	7.849
	533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	148.677	75.000	53.647	-21.353
	533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	0	1.000	0	-1.000
	533928 AsylBLG Geldleistung §6 I	1.541	2.000	969	-1.031
	533932 AsylBLG Krankenhilfe ambul. Ukraine	14.986	0	2.430	2.430
	533933 AsylBLG Krankenhilfe station. Ukraine	44.161	0	1.569	1.569
	533935 AsylBLG Sachzuwendung §3 Ukraine	1.499	0	4.507	4.507
	533936 AsylBLG Geldleistung pers. §2 - §3 Ukraine	140.641	0	14.391	14.391
	533938 AsylBLG Geldleistung §6 I Ukraine	0	0	1.500	1.500
	533950 Sachaufwand Ferienprogramm	0	7.000	5.051	-1.949
	534110 Gewerbesteuerumlage (normal)	823.224	833.170	1.070.862	237.692
	537210 Allgemeine Kreisumlage	12.655.923	12.908.452	13.087.605	179.153
	537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe	10.359.543	10.919.608	10.693.212	-226.396
	537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung	150.196	87.786	192.379	104.593
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	424.957	424.957	486.046	61.089

## Jahresrechnung 2023

### Gesamtergebnisrechnung

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.068	4.307.954	4.085.128	-222.826
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	5.000	0	-5.000
	541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	29.122	23.000	48.008	25.008
	541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement	0	6.000	0	-6.000
	541211 Aufwendungen für BGM	0	25.000	5.684	-19.316
	541251 Mitarbeiterfortbildung	60.490	115.370	86.266	-29.104
	541252 Ausbildungskosten (intern)	4.925	8.000	7.411	-589
	541253 Prämien/ Vorschlagswesen	0	750	0	-750
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	58.452	145.800	143.260	-2.540
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	13.622	19.000	19.407	407
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	298.241	302.300	306.016	3.716
	542200 Mieten und Pachten	121.848	128.700	136.204	7.504
	542210 Miete Telefonanlage	3.486	4.550	3.116	-1.434
	542220 Miete Drucksysteme	16.202	22.000	16.582	-5.418
	542230 Mieten Maschinen/Fahrzeuge	35.509	30.000	0	-30.000
	542250 Miete Nebenkosten Standesamt	16.551	19.500	17.724	-1.776
	542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.812	7.800	7.582	-218
	542252 Miete Nebenkosten Jugendamt	14.400	14.200	14.098	-102
	542262 Pacht Parkplätze	25	0	25	25
	542263 Pacht Sportplätze	8.000	8.000	8.000	0
	542300 Leasing	77.226	94.160	82.402	-11.758
	542500 Leiharbeitskräfte	6.574	6.600	70.808	64.208
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	1.031.428	1.516.324	1.211.333	-304.991
	542903 Beratung	0	5.000	0	-5.000
	543100 Geschäftsaufwendungen	511.103	705.600	442.098	-263.502
	543101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	4.867	8.000	4.786	-3.214
	543102 Aufwand Bankrückläufergebühren	797	800	1.197	397
	543105 Geschäftsaufwand Familienzentrum	470	3.000	181	-2.819
	543110 Bürobedarf	13.254	16.000	16.501	501
	543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD)	25.217	26.000	29.323	3.323
	543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb.	58.740	60.000	58.629	-1.371
	543131 Aufwand für Telekommunikation	19.039	20.000	23.379	3.379
	543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren	0	1.000	0	-1.000
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	257.745	218.700	282.400	63.700
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	18.239	20.000	3.091	-16.909
	543160 Dienstreisen	15.759	23.650	13.236	-10.414
	543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	2.548	2.000	8.190	6.190
	543291 Mobiliar Rathaus (Festwert)	79	0	0	0
	543295 Sonstige Geschäftsausgaben	214	4.000	930	-3.070
	543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet	16.539	15.000	15.858	858
	543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	31.158	15.000	16.879	1.879
	544100 Versicherungsschäden	113.745	134.100	62.767	-71.333
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	267.495	300.050	275.004	-25.046
	544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	25.187	27.000	26.400	-600
	544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	33.334	34.500	36.022	1.522
	544163 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	220.637	0	0	0
	544700 Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	192.708	0	33.173	33.173
	544800 Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	62.826	0	10.000	10.000
	544900 Wertkorrekturen zu Forderungen	0	0	87	87
	547144 Ver.l.a.d.Ver.v.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	0	0	1	1
	547175 Ver.l.a.d.Ver.v.Fahrzeugen	0	0	1	1

Jahresrechnung 2023

**Gesamtergebnisrechnung**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	54.034	0	219.531	219.531
	548400 Abwasserabgabe	175.376	100.000	250.759	150.759
	549050 Erstattung Kreis (StVA)	22.243	15.000	27.507	12.507
	549100 Verfügungsmittel	713	1.500	1.381	-119
	549200 Fraktionszuwendungen	42.091	50.000	41.888	-8.112
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.125.262</b>	<b>72.579.454</b>	<b>68.932.839</b>	<b>-3.646.615</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)</b>	<b>1.229.651</b>	<b>-3.792.552</b>	<b>2.747.663</b>	<b>6.540.215</b>
19	+ Finanzerträge	78.284	75.372	74.234	-1.138
	461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Anteil u. SV	14.689	15.000	8.122	-6.878
	461700 Zinserträge Kreditinstitute	0	0	4.130	4.130
	465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	54.799	44.872	61.912	17.040
	469100 Sonstige Finanzerträge	8.795	15.500	71	-15.429
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756	741.520	604.766	-136.754
	551700 Zinsaufw. an private Unternehmen	468.164	710.220	518.103	-192.117
	551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	12	0	58.247	58.247
	551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich	20.121	15.800	24.226	8.426
	551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	179	500	419	-81
	559900 Zinsen für Steuererstattungen	280	15.000	3.772	-11.228
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)</b>	<b>-410.473</b>	<b>-666.148</b>	<b>-530.532</b>	<b>135.616</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)</b>	<b>819.178</b>	<b>-4.458.700</b>	<b>2.217.131</b>	<b>6.675.831</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	722.551	1.006.725	2.047.103	1.040.378
	491100 Außerordentliche Erträge	722.551	1.006.725	2.047.103	1.040.378
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)</b>	<b>-722.551</b>	<b>-1.006.725</b>	<b>-2.047.103</b>	<b>-1.040.378</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der Int. Leistungsver. (= Zellen 22 und 25)</b>	<b>1.541.729</b>	<b>-3.451.975</b>	<b>4.264.235</b>	<b>7.716.210</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.475.531	2.039.444	3.740.432	1.700.988
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.475.531	2.039.444	3.740.432	1.700.988
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.475.531	2.039.444	3.740.432	1.700.988
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	1.440.837	1.398.444	1.450.467	52.023
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	2.034.694	641.000	2.289.964	1.648.964
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (= Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>1.541.729</b>	<b>-3.451.975</b>	<b>4.264.235</b>	<b>7.716.210</b>

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.207.329	37.267.654	39.794.056	2.526.402
	601100 Grundsteuer A	116.195	118.686	114.976	-3.710
	601200 Grundsteuer B	5.647.620	6.185.455	5.628.612	-556.843
	601300 Gewerbesteuer	10.185.138	10.307.500	13.253.050	2.945.550
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.898.125	17.262.455	16.971.097	-291.358
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.384.241	1.501.204	1.440.688	-60.516
	603100 Vergnügungssteuer	84.065	50.000	113.504	63.504
	603200 Hundesteuer	349.674	350.000	354.075	4.075
	605100 Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	1.546.530	1.492.354	1.856.233	363.879
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.164.835	12.366.514	12.455.693	89.179
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.458.380	7.142.394	6.988.323	-154.071
	612100 Bedarfszuweisungen vom Land	140.218	130.142	118.896	-11.246
	613001 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	505.916	505.916
	613100 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	610.542	0	0	0
	613110 Schul- und Bildungspauschale	715.695	769.932	762.172	-7.760
	613120 Sportpauschale	81.804	105.947	104.768	-1.179
	614001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	218.789	520.464	13.286	-507.178
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	663.122	635.705	806.145	170.440
	614110 Zuweisungen vom Land (Fördermaßnahmen)	999.439	822.893	1.118.687	295.794
	614130 Zuweisungen vom Land (Lehrkräfte)	16.930	12.000	4.719	-7.281
	614140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	134.663	146.000	39.404	-106.596
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	2.075.354	2.066.000	1.951.913	-114.087
	614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	10.135	0	6.710	6.710
	614400 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	8.021	0	8.021	8.021
	614700 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	18.503	13.687	10.159	-3.528
	614800 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	12.490	0	14.075	14.075
	614810 Spenden Kultursommer	750	1.350	2.500	1.150
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.145	1.000	112.524	111.524
	621150 Rückzahlung gewährter Hilfe	58.145	1.000	12.284	11.284
	623100 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	100.240	100.240
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.716.669	19.589.355	10.792.706	-8.796.649
	631100 Verwaltungsgebühren	353.088	328.750	356.532	27.782
	631102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	10.498	9.000	10.868	1.868
	631103 Verwaltungsgebühren (unbar)	18.975	7.000	14.057	7.057
	631110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.315	7.000	7.740	740
	631120 Verwaltungsgebühren (Baugebühren)	254.997	225.000	381.678	156.678
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	560.240	582.825	588.229	5.404
	632111 Parkgebühren	85.922	90.000	96.370	6.370
	632120 Abfallbeseitigungsgebühren	2.000.435	2.700.000	2.187.023	-512.977
	632130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	596.872	629.000	804.324	175.324
	632140 Benutzungsgebühren (Obdach)	99.037	80.000	148.051	68.051
	632160 Benutzungsgebühren (KWW)	7.255.735	14.662.703	5.811.862	-8.850.841
	632161 Kleinleiterabgaben	0	2.507	1.325	-1.182
	632162 Klärschlamm Entsorgung	8.706	21.570	11.984	-9.586
	632180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	464.848	244.000	369.447	125.447
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.233	561.409	525.570	-35.839
	641100 Mieten und Pachten	111.418	110.428	122.743	12.315
	641110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.415	7.800	7.605	-195
	641120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	11.567	11.847	13.754	1.907
	641130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	60.917	53.250	60.895	7.645
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	35.989	47.481	47.879	398

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	642110 Einzahlungen aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	6.501	23.900	17	-23.883
	642120 Einzahlungen aus Verkauf (Kulturführer)	98	107	11	-96
	642130 Einzahlung aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	174	500	12.134	11.634
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.197	34.916	47.025	12.109
	646110 Einzahlung (Eintrittsgelder Hallenbad)	79.487	85.810	86.670	860
	646120 Einzahlung (Versicherungsschäden)	155.274	135.220	67.907	-67.313
	646121 Einzahlung (Einnahmen Wegberger Mühle)	7.218	4.000	5.780	1.780
	646125 Einzahlung (Erstattung Vereinsnutzung)	5.555	6.050	7.518	1.468
	646130 Einzahlung (außerschulische Nutzung)	2.057	500	1.956	1.456
	646131 Einzahlung (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	13.611	14.200	14.295	95
	646150 Einzahlung (Wassergymnastik)	22.945	23.400	27.569	4.169
	646160 Einzahlung (Nutzung Souterrain)	810	810	810	0
	646190 Rückflüsse aus Mitarbeiterdarlehen				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.107	181.010	980.285	799.275
	648100 Erstattungen vom Land	144.408	52.600	21.430	-31.170
	648110 Erstattungen vom Land Ukraine Flüchtlinge	780.265	0	737.389	737.389
	648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	287.856	112.000	201.752	89.752
	648500 Erstattungen von verb. Untern., Beteil. u. SV	682	0	0	0
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	16.740	16.740
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.896	16.410	2.975	-13.435
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.661.760	1.422.905	1.608.044	185.139
	651110 Konzessionsabgaben (Strom)	962.102	874.984	970.856	95.872
	651120 Konzessionsabgaben (Gas)	76.979	66.072	73.229	7.157
	651130 Konzessionsabgaben (Wasser)	343.548	295.799	368.094	72.295
	652100 Einzahlungen aus Steuern	9.330	0	1.230	1.230
	656100 Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder pp.)	55.671	55.500	55.858	358
	656110 Verwaltungs- und Bußgelder	104	0	311	311
	656120 Sondernutzungen Straße	10.240	5.500	14.904	9.404
	656200 Säumniszuschläge	45.168	45.000	51.774	6.774
	656210 Einzahlungen aus Verwaltungszwangsverfahren	49.113	45.000	36.101	-8.899
	656220 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	5.745	3.100	10.465	7.365
	656230 Bankrückläufergebühren	695	800	802	2
	656240 Zinsen Steuernachzahlungen	21.477	10.150	8.741	-1.409
	656250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	0	1.300	0	-1.300
	656500 Einzahlungen aus Grundstücksneuordn. u. ä.	1.469	9.000	2.620	-6.380
	656510 sonstige ordentliche Einzahlungen	5.090	10.700	9.153	-1.547
	659100 Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	75.032	0	3.907	3.907
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.930	75.372	235.929	160.557
	661500 Zinseinzahlungen von verb. UN, Beteil. u. SV	16.107	15.000	161.167	146.167
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	0	4.050	4.050
	665100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	54.799	44.872	61.912	17.040
	669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	25	15.500	8.801	-6.699
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.689.008</b>	<b>71.465.218</b>	<b>66.504.809</b>	<b>-4.960.409</b>
10	- Personalauszahlungen	13.591.734	16.639.520	14.836.411	-1.803.109
	701100 Bezüge der Beamten	1.811.317	2.306.816	2.090.142	-216.674
	701200 Dienstausszahlungen für Tariflich Beschäftigte	8.815.228	11.086.922	9.897.520	-1.189.402
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	694.260	853.910	741.738	-112.172
	703200 Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	1.881.477	2.244.861	2.022.409	-222.452
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	132.201	147.010	119.181	-27.829
	851000 Verrechnung Verbindk. geg. MA	155.292	0	-30.658	-30.658
	852000 Verrechnung Verbindk. SV-Arbeitnehmer	0	0	-1.349	-1.349
	853000 Verrechnung Verbindk. Steuer	101.935	0	-3.009	-3.009



Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	854000 Verrechnung Verbindlk. Versorgungskasse	0	0	-367	-367
	855000 Verrechnung Verbindlk. Sozialvers.träger	-1.106	0	0	0
	857000 Verrechnung Sonstiges	138	0	-13	-13
	858000 Verrechnung Überzahlung	841	0	5.471	5.471
	859000 Verrechnung VwL	643	0	-46	-46
	859100 Verrechnung Vorschuss	-492	0	-4.608	-4.608
11	- Versorgungsauszahlungen	2.136.785	2.296.823	2.195.545	-101.278
	712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.737.203	1.831.453	1.765.906	-65.547
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Vers.empf.	399.582	465.370	429.639	-35.731
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	11.525.845	19.169.188	14.637.411	-4.531.777
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045.537	2.034.810	1.488.393	-546.417
	721102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.600	9.200	17.416	8.216
	721110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	10.699	21.138	40.269	19.131
	721120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	50.596	224.700	45.713	-178.987
	721130 Instandhaltung Sirenen	656	500	0	-500
	721131 Instandhaltung Leitstellentechnik	0	1.000	0	-1.000
	721172 Instandhaltung Ophover Mühle	0	0	88	88
	721173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	9.632	7.300	4.094	-3.206
	721174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	718	2.452	1.100	-1.352
	721180 Instandhaltung Spielplätze	28.054	40.000	32.047	-7.953
	721191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	13.300	0	-13.300
	721199 Instandhaltung (Rückstellung)	111.383	189.750	19.994	-169.756
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	114.847	232.200	203.523	-28.677
	722110 Instandhaltung Abwasserkanäle	398.397	1.204.500	420.886	-783.614
	722111 Instandhaltung Kläranlagen	440.481	1.004.700	876.972	-127.728
	722120 Instandhaltung Straßen	130.874	200.000	345.300	145.300
	722121 Instandhaltung Straßen Dritter	198.831	400.000	62.711	-337.289
	722122 Instandhaltung Wirtschaftswege	5.482	100.000	44.323	-55.677
	722123 Instandhaltung Brücke	300	35.000	8.906	-26.094
	722130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	0	25.000	3.800	-21.200
	722131 Instandhaltung Waldwege	18.169	40.000	24.072	-15.928
	722140 Instandhaltung Friedhöfe	54.225	80.000	30.125	-49.875
	722141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.031	6.000	18.853	12.853
	723200 Ausz. an Zweckverb. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	42.450	51.170	27.621	-23.549
	723800 Ausz. an übrigen Ber. a. lfd. Verwalt.	38.302	37.810	25.000	-12.810
	724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.164.013	2.830.160	2.118.976	-711.184
	724111 Ausz. Wasser	2.469	11.875	6.514	-5.361
	724112 Ausz. Stromkosten	0	0	644	644
	724113 Ausz. Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	0	3.500	1.950	-1.550
	724117 sonst. Bewirtschaftungskosten	1.176	1.200	4.175	2.975
	724130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	13.092	13.000	14.822	1.822
	724131 Bewirtschaftung Rathaus	137.451	143.700	90.130	-53.570
	724132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.730	8.500	6.122	-2.378
	724133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	27.077	25.110	5.948	-19.162
	724134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	5	0	-5
	724137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.874	3.500	1.992	-1.508
	724140 Bewirtschaftung Zweifachsporthalle	54.752	68.800	71.042	2.242
	724150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	0	1.000	5.634	4.634
	724160 Bewirtschaftung Wohnungslose	9.428	22.300	14.354	-7.946
	724170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	182.390	257.069	229.900	-27.169
	724171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	48.127	51.000	46.606	-4.394

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	724180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	403.439	1.135.000	373.984	-761.016
	724181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.256.214	2.400.000	1.122.752	-1.277.248
	724190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	20.763	17.200	10.690	-6.510
	725100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	444.077	404.150	470.767	66.617
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	160.180	215.540	216.091	551
	725521 Unterhaltung bewegl. Vermögen Mobilien	537	0	0	0
	725530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhallen	252	15.000	335	-14.665
	727110 Lernmittel Grundschule	26.943	28.000	29.797	1.797
	727111 Schülerbeförderung Grundschule	145.510	160.000	209.502	49.502
	727112 Schülerbeförderung Hauptschule	33.593	60.000	56.036	-3.964
	727113 Schülerbeförderung Realschule	73.632	90.000	104.095	14.095
	727114 Schülerbeförderung Gymnasium	87.172	105.000	112.098	7.098
	727120 Lernmittel Hauptschule	10.603	12.500	11.529	-971
	727121 Schülerbeförderungskosten	180.513	120.000	426.567	306.567
	727130 Lernmittel Realschule	10.750	24.000	19.229	-4.771
	727140 Lernmittel Gymnasium	45.305	38.000	24.278	-13.722
	727900 Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	1.495.373	2.183.765	1.750.671	-433.094
	727905 Auszahlung IT-Sicherheit	2.211	16.000	2.684	-13.316
	727910 Weiterleitung Zuschüsse	70.278	0	66.429	66.429
	727912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	2.735	3.000	3.185	185
	727914 Integrative Beschulung	3.343	8.700	2.673	-6.027
	727915 Schülerbücherei Grundschulen	0	300	209	-91
	727917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschulen	957.565	1.424.000	2.280.334	856.334
	727918 Sachausgaben Schülerlotsen	0	200	0	-200
	727919 Fortbildung Lehrkräfte	10.242	24.000	8.310	-15.690
	727920 Weiterleitung Spenden	7.888	5.000	6.401	1.401
	727921 Verbrauchsmittel	12.012	34.850	8.434	-26.416
	727922 Planungskosten (eigene)	0	6.000	0	-6.000
	727923 Planungskosten (Planungsbüro)	101.926	120.000	64.093	-55.907
	727927 Landesprogramm Geld oder Stelle	97.760	146.000	79.521	-66.479
	727940 Gemeinschaftspflege	19.346	27.500	24.997	-2.503
	727950 Kultursommer	3.097	11.000	12.599	1.599
	727952 Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	0	25.000	0	-25.000
	727953 Radwandertag	0	1.500	1.292	-208
	727955 Stadtmarketing	8.479	21.700	24.703	3.003
	727961 Erstellung Tourismuskonzept	6.097	12.000	7.439	-4.561
	728140 Wareneinkauf	683	414	420	6
	728190 Ausz. für sonstige Sachleistungen	0	25.000	0	-25.000
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.852	93.290	60.671	-32.619
	729110 Untersuchung Altablagerung	2.166	1.500	2.728	1.228
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	495.520	741.520	598.645	-142.875
	751700 Zinsausz. an private Unternehmen	474.895	710.220	521.040	-189.180
	751710 Zinsausz. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	12	0	57.670	57.670
	751800 Zinsausz. an sonst. inländ. Bereiche	20.121	15.800	15.804	4
	751810 Zinsausz. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	212	500	360	-140
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	280	15.000	3.772	-11.228
14	- Transferzahlungen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.615.575	26.027.025	26.921.910	894.885
	731200 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-19.469	8.820	1.940	-6.880
	731300 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	367.855	387.422	465.349	77.927
	731310 Beiträge Wasserverband ER	21.390	22.000	21.230	-770
	731400 Auszahl. v. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich	0	0	13.119	13.119

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	731800 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	122.250	233.110	293.723	60.613
	731813 Zuschüsse Vereine (Stadt feste)	1.000	2.000	1.000	-1.000
	731815 Zuschuss Schrofmmühle	3.000	3.000	3.000	0
	731830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	5.450	5.000	5.352	352
	731831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500	2.500	2.500	0
	731832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600	35.600	35.600	0
	733807 Leistungen für B u. T Schulbedarfsartikel	208	0	364	364
	733911 Freiwillige soz. Leistungen	70	600	5	-595
	733920 AsylBLG Grundleistung §2	46.667	45.000	47.095	2.095
	733921 AsylBLG Geldleistung §6 II	0	0	341	341
	733922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	10.834	14.000	9.414	-4.586
	733923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	9.627	6.000	7.571	1.571
	733925 AsylBLG Sachzuwendung §3	8.878	3.000	7.945	4.945
	733926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	147.812	75.000	48.490	-26.510
	733927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	0	1.000	0	-1.000
	733928 AsylBLG Geldleistung §6 I	1.163	2.000	1.274	-726
	733932 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. Ukraine	-14.867	0	-2.502	-2.502
	733933 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. Ukraine	-44.161	0	-1.569	-1.569
	733935 AsylBLG Sachzuwendung §3 Ukraine	-1.499	0	-4.507	-4.507
	733936 AsylBLG Geldleistung pers. §2- §3 Ukraine	-140.641	0	-13.653	-13.653
	733938 AsylBLG Geldleistung §6 I Ukraine	0	0	-1.500	-1.500
	733950 Sachaufwand Ferienprogramm	0	7.000	5.051	-1.949
	734110 Gewerbesteuerumlage (normal)	823.224	833.170	1.070.862	237.692
	737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	12.655.923	12.908.452	13.087.605	179.153
	737220 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	10.670.641	10.919.608	11.051.612	132.004
	737600 Kreisumlage andere Mehrbelastung	74.825	87.786	231.690	143.904
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	424.957	424.957	486.046	61.089
15	- Sonstige Auszahlungen	3.514.548	4.428.008	3.912.032	-515.976
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	5.000	0	-5.000
	741200 Auszahlungen für ärztl. Untersuchungen	19.434	23.000	57.695	34.695
	741210 Auszahlungen für betriebliches Eingliederungsmanag	0	6.000	0	-6.000
	741211 Ausz. betriebliches Gesundheitsmanagement	0	-25.000	-86	24.914
	741251 Mitarbeiterfortbildung	56.905	122.510	87.220	-35.290
	741252 Ausbildungskosten	5.190	8.000	6.401	-1.599
	741253 Prämien/ Vorschlagswesen	0	750	0	-750
	741260 Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	57.499	158.930	135.763	-23.167
	741280 Ausz. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	13.622	19.000	26.448	7.448
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	298.241	302.300	312.585	10.285
	742200 Mieten und Pachten	83.333	128.700	136.408	7.708
	742210 Mieten Telefonanlage	4.810	4.550	3.557	-993
	742220 Mieten Drucksysteme	15.437	22.000	19.801	-2.199
	742250 Miete/ Nebenkosten Standesamt	16.551	19.500	17.724	-1.776
	742251 Miete/ Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.812	7.800	7.582	-218
	742252 Miete/ Nebenkosten Jugendamt	14.400	14.200	14.098	-102
	742262 Pacht Parkplätze	25	0	25	25
	742263 Einzahlung Pacht Sportplätze	8.000	8.000	8.000	0
	742300 Leasing	75.945	94.160	83.683	-10.477
	742500 Leiharbeitskräfte	6.026	6.600	67.165	60.565
	742900 Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	1.165.352	1.468.324	1.084.538	-383.786
	742903 Ausz. f. Buchführung und Beratung	0	5.000	0	-5.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	554.902	746.932	517.617	-229.315

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	743101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	4.867	8.000	4.786	-3.214
	743102 Bankrückläufergebühr	797	800	1.197	397
	743105 Geschäftsauszahlung Familienzentrum	470	3.000	0	-3.000
	743110 Ausz. Bürobedarf	13.254	16.000	16.304	304
	743120 Ausz. Bücher, Zeitschriften	24.809	26.000	29.419	3.419
	743130 Ausz. Post- u. Telekommunikations-, Rundfunk- pp.geb.	58.740	60.000	57.493	-2.507
	743131 Ausz. für Telekommunikation	19.039	20.000	21.424	1.424
	743132 Auszahlungen Mobilfunkgebühren	0	1.000	0	-1.000
	743140 Ausz. Produkte und Leistungen (TUIV)	181.175	220.382	267.768	47.386
	743150 Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	18.700	20.000	99.363	79.363
	743160 Dienstreisen	15.888	23.905	13.331	-10.574
	743280 Ausz. Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	2.103	2.000	8.286	6.286
	743291 Mobiliar Rathaus (Festwert)	79	0	0	0
	743295 Ausz. sonst. Geschäftsausgaben	0	4.000	1.144	-2.856
	743310 Ausz. Öffentlichk.arbeit, Printmedien, eigene Verans	16.581	15.000	15.652	652
	743320 Ausz. öffentl. Bekanntmach., Amtsblatt, sonst. Bekannt	29.988	15.000	18.715	3.715
	744100 Auszahlungen für Schadensfälle	107.833	136.615	65.152	-71.463
	744110 Versicherungsbeiträge u.ä.	267.495	300.050	275.004	-25.046
	744111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	24.798	27.000	26.469	-531
	744130 Beitr. zu Wirtschaftsverb., Berufsv. Einzahl. u. Verei	33.352	34.500	34.573	73
	748400 Auszahlung Abwasserabgabe	177.910	202.000	236.011	34.011
	749050 Erstattung Kreis (StVA)	21.863	15.000	28.350	13.350
	749100 Verfügungsmittel	837	1.500	1.412	-88
	749200 Fraktionszuwendungen	46.471	50.000	41.870	-8.130
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.880.007</b>	<b>69.302.083</b>	<b>63.101.955</b>	<b>-6.200.128</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b>	<b>-6.809.002</b>	<b>-2.163.135</b>	<b>-3.402.854</b>	<b>-1.239.719</b>
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.419.046	7.059.273	5.083.707	-1.975.566
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	495.771	4.330.304	1.480.094	-2.850.210
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.633.800	2.440.069	3.404.177	964.108
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden	0	288.900	0	-288.900
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	289.474	0	199.436	199.436
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Sachanlagen	630.141	3.251.233	1.996.513	-1.254.720
	654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	313.917	0	72.450	72.450
	654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland	0	0	498.200	498.200
	654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors	1.150	0	0	0
	654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdst	232.016	1.137.995	805.049	-332.946
	682100 Einzahlung aus der Verä. von Grundst. u. Gebäuden	32.083	2.063.238	268.005	-1.795.233
	682230 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Schulen	0	0	199.500	199.500
	682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau	0	0	55.006	55.006
	682310 Einzahl.a.d.Ver.Gr.d.u.Boden (Infrastrukturvermögen)	14.997	0	0	0
	683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	33.737	0	97.648	97.648
	683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	2.241	0	655	655
	683210 Einzahl.a.d.Veräußer.v. VG	0	50.000	0	-50.000
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Finanzanl.	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.644	-2.426	2.245	4.671
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.644	-2.426	2.245	4.671
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.056.831</b>	<b>10.308.080</b>	<b>7.082.464</b>	<b>-3.225.616</b>
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	316.928	2.541.683	1.404.736	-1.136.947
	782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	2.500	0	22.762	22.762
	782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	120.000	0	0	0

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdstc	98.673	2.390.000	1.284.646	-1.105.354
	782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	6.672	0	0	0
	782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden(Infrastrukturver	62.748	151.683	96.025	-55.658
	782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel	92	0	0	0
	782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese	23.143	0	1.302	1.302
	782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Platze,Verk	3.100	0	0	0
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	6.329.885	32.705.232	10.320.147	-22.385.085
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.873.192	16.661.583	7.037.002	-9.624.581
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.456.693	16.043.648	3.283.144	-12.760.504
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	1.057.815	4.041.163	1.357.216	-2.683.947
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	226.725	1.795.910	0	-1.795.910
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	831.090	2.237.678	1.357.216	-880.462
	783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	0	7.575	0	-7.575
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	16.500	0	0	0
	784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen	16.500	0	0	0
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.103.754	0	-1.103.754
	783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0	1.103.754	0	-1.103.754
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.721.129</b>	<b>40.391.832</b>	<b>13.082.098</b>	<b>-27.309.734</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-3.664.298</b>	<b>-30.083.751</b>	<b>-5.999.634</b>	<b>24.084.117</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>3.144.703</b>	<b>-27.920.616</b>	<b>-2.596.780</b>	<b>25.323.836</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	13.349.360	3.272.904	-10.076.456
	692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV)	0	9.710.000	2.000.000	-7.710.000
	692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	0	-3.639.360
	692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen	0	0	1.272.904	1.272.904
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.Land	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.995.220	6.149.354	3.363.825	-2.785.529
	792130 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. öffentl. Bereich	0	0	100.240	100.240
	792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV)	1.767.020	2.277.494	1.758.164	-519.330
	792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	1.272.904	-2.366.456
	792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere	228.200	232.500	232.518	18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land	8.500.000	0	8.000.000	8.000.000
	793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber.	0	0	1.000.000	1.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.995.220</b>	<b>7.200.006</b>	<b>-90.921</b>	<b>-7.290.927</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)</b>	<b>1.149.483</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.687.701</b>	<b>18.032.909</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-571.004	0	11.179	11.179
	614292 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	172	0	349	349
	621191 SH HzL Kostenbeiträge, Aufwendungen, u. a. 3. Kap.	3.925	0	5.692	5.692
	621195 SH HzL Leist. von Sozialhilfeträgern (ohne Pflegev	8.181	0	3.521	3.521
	621198 SH HzL Rückzahl. gew. Hilfen einschl. Zinsen	69	0	126	126
	648290SH HzL Kostenerstattung durch örtl. Träger	222.503	0	259.120	259.120
	648292 SH Hilfe zur Gesundheit Kostenerstattung örtl. Trä	112.459	0	53.976	53.976
	648293 SH Hilfe in anderen Lebenslagen Kostenerstattung	9.264	0	9.436	9.436
	648294 SH Grundsicherung Kosterstattung öffentlicher Träger	1.138.915	0	1.758.792	1.758.792
	731890 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	-428	0	0	0
	733110 SGB XII Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-540	0	-405	-405
	733180 SH Hilfe zur Gesundheit Erst. der Aufwend. an KK	-128.419	0	-51.526	-51.526

## Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	733181 SH Hilfe zur Gesundheit Erstattungen Vw-Kosten KK	-2.007	0	-1.815	-1.815
	733183 SH Hilfe in anderen Lebensl. Bestattungskosten	-7.914	0	-11.942	-11.942
	733187 SH Grundsich. lfd. Leist. Erwerbsminderung	-732.091	0	-902.531	-902.531
	733188 SH Grundsich. lfd. Leist. Erreichen Altersgrenze	-617.613	0	-771.827	-771.827
	733189 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erwerbsminderung	-19.439	0	-3.690	-3.690
	733190 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erreichen Altersgrenze	-30.416	0	-8.839	-8.839
	733191 SH HzL Lauf. Leist. zum Lebensunterh.	-258.849	0	-329.660	-329.660
	733193 SH HzL Einmalige Leist. an Empfänger lfd. Leist.	-9.964	0	-3.323	-3.323
	733194 SH HzL Einmalige Leist. an sonst. Hilfeempfänger	-356	0	0	0
	804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen	-257.409	0	1.096	1.096
	804613 Einzahlung Amtshilfeersuchen	89.869	0	79.429	79.429
	804614 Auszahlung Amtshilfeersuchen	-90.539	0	-79.418	-79.418
	804808 Verwahrkonto Einzahl. ab 01.01.11	11.087	0	0	0
	804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.11	-29.549	0	-11.433	-11.433
	804813 Einzahlung Vorschuss	100	0	0	0
	804814 Auszahlung Vorschuss	0	0	-187	-187
	804900 Umbuchung Zahlwege	26	0	121	121
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>578.479</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.676.522</b>	<b>18.044.088</b>

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.207.329	37.267.654	39.794.056	2.526.402
	601100 Grundsteuer A	116.195	118.686	114.976	-3.710
	601200 Grundsteuer B	5.647.620	6.185.455	5.628.612	-556.843
	601300 Gewerbesteuer	10.185.138	10.307.500	13.253.050	2.945.550
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.898.125	17.262.455	16.971.097	-291.358
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.384.241	1.501.204	1.440.688	-60.516
	603100 Vergnügungssteuer	84.065	50.000	113.504	63.504
	603200 Hundesteuer	349.674	350.000	354.075	4.075
	605100 Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	1.546.530	1.492.354	1.856.233	363.879
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.164.835	12.366.514	12.455.693	89.179
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.458.380	7.142.394	6.988.323	-154.071
	612100 Bedarfszuweisungen vom Land	140.218	130.142	118.896	-11.246
	613001 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	505.916	505.916
	613100 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	610.542	0	0	0
	613110 Schul- und Bildungspauschale	715.695	769.932	762.172	-7.760
	613120 Sportpauschale	81.804	105.947	104.768	-1.179
	614001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	218.789	520.464	13.286	-507.178
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	663.122	635.705	806.145	170.440
	614110 Zuweisungen vom Land (Fördermaßnahmen)	999.439	822.893	1.118.687	295.794
	614130 Zuweisungen vom Land (Lehrkräfte)	16.930	12.000	4.719	-7.281
	614140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	134.663	146.000	39.404	-106.596
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	2.075.354	2.066.000	1.951.913	-114.087
	614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	10.135	0	6.710	6.710
	614400 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	8.021	0	8.021	8.021
	614700 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	18.503	13.687	10.159	-3.528
	614800 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	12.490	0	14.075	14.075
	614810 Spenden Kultursommer	750	1.350	2.500	1.150
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.145	1.000	112.524	111.524
	621150 Rückzahlung gewährter Hilfe	58.145	1.000	12.284	11.284
	623100 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	100.240	100.240
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.716.669	19.589.355	10.792.706	-8.796.649
	631100 Verwaltungsgebühren	353.088	328.750	356.532	27.782
	631102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	10.498	9.000	10.868	1.868
	631103 Verwaltungsgebühren (unbar)	18.975	7.000	14.057	7.057
	631110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.315	7.000	7.740	740
	631120 Verwaltungsgebühren (Baugebühren)	254.997	225.000	381.678	156.678
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	560.240	582.825	588.229	5.404
	632111 Parkgebühren	85.922	90.000	96.370	6.370
	632120 Abfallbeseitigungsgebühren	2.000.435	2.700.000	2.187.023	-512.977
	632130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	596.872	629.000	804.324	175.324
	632140 Benutzungsgebühren (Obdach)	99.037	80.000	148.051	68.051
	632160 Benutzungsgebühren (KWW)	7.255.735	14.662.703	5.811.862	-8.850.841
	632161 Kleinleiterabgaben	0	2.507	1.325	-1.182
	632162 Klärschlamm Entsorgung	8.706	21.570	11.984	-9.586
	632180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	464.848	244.000	369.447	125.447
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.233	561.409	525.570	-35.839
	641100 Mieten und Pachten	111.418	110.428	122.743	12.315
	641110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.415	7.800	7.605	-195
	641120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	11.567	11.847	13.754	1.907
	641130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	60.917	53.250	60.895	7.645
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	35.989	47.481	47.879	398

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	642110 Einzahlungen aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	6.501	23.900	17	-23.883
	642120 Einzahlungen aus Verkauf (Kulturführer)	98	107	11	-96
	642130 Einzahlung aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	174	500	12.134	11.634
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.197	34.916	47.025	12.109
	646110 Einzahlung (Eintrittsgelder Hallenbad)	79.487	85.810	86.670	860
	646120 Einzahlung (Versicherungsschäden)	155.274	135.220	67.907	-67.313
	646121 Einzahlung (Einnahmen Wegberger Mühle)	7.218	4.000	5.780	1.780
	646125 Einzahlung (Erstattung Vereinsnutzung)	5.555	6.050	7.518	1.468
	646130 Einzahlung (außerschulische Nutzung)	2.057	500	1.956	1.456
	646131 Einzahlung (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	13.611	14.200	14.295	95
	646150 Einzahlung (Wassergymnastik)	22.945	23.400	27.569	4.169
	646160 Einzahlung (Nutzung Souterrain)	810	810	810	0
	646190 Rückflüsse aus Mitarbeiterdarlehen				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.107	181.010	980.285	799.275
	648100 Erstattungen vom Land	144.408	52.600	21.430	-31.170
	648110 Erstattungen vom Land Ukraine Flüchtlinge	780.265	0	737.389	737.389
	648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	287.856	112.000	201.752	89.752
	648500 Erstattungen von verb. Untern., Beteil. u. SV	682	0	0	0
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	16.740	16.740
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.896	16.410	2.975	-13.435
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.661.760	1.422.905	1.608.044	185.139
	651110 Konzessionsabgaben (Strom)	962.102	874.984	970.856	95.872
	651120 Konzessionsabgaben (Gas)	76.979	66.072	73.229	7.157
	651130 Konzessionsabgaben (Wasser)	343.548	295.799	368.094	72.295
	652100 Einzahlungen aus Steuern	9.330	0	1.230	1.230
	656100 Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder pp.)	55.671	55.500	55.858	358
	656110 Verwaltungs- und Bußgelder	104	0	311	311
	656120 Sondernutzungen Straße	10.240	5.500	14.904	9.404
	656200 Säumniszuschläge	45.168	45.000	51.774	6.774
	656210 Einzahlungen aus Verwaltungszwangsverfahren	49.113	45.000	36.101	-8.899
	656220 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	5.745	3.100	10.465	7.365
	656230 Bankrückläufergebühren	695	800	802	2
	656240 Zinsen Steuernachzahlungen	21.477	10.150	8.741	-1.409
	656250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	0	1.300	0	-1.300
	656500 Einzahlungen aus Grundstücksneuordn. u. ä.	1.469	9.000	2.620	-6.380
	656510 sonstige ordentliche Einzahlungen	5.090	10.700	9.153	-1.547
	659100 Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	75.032	0	3.907	3.907
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.930	75.372	235.929	160.557
	661500 Zinseinzahlungen von verb. UN, Beteil. u. SV	16.107	15.000	161.167	146.167
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	0	4.050	4.050
	665100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	54.799	44.872	61.912	17.040
	669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	25	15.500	8.801	-6.699
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.689.008</b>	<b>71.465.218</b>	<b>66.504.809</b>	<b>-4.960.409</b>
10	- Personalauszahlungen	13.591.734	16.639.520	14.836.411	-1.803.109
	701100 Bezüge der Beamten	1.811.317	2.306.816	2.090.142	-216.674
	701200 Dienstausszahlungen für Tariflich Beschäftigte	8.815.228	11.086.922	9.897.520	-1.189.402
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	694.260	853.910	741.738	-112.172
	703200 Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	1.881.477	2.244.861	2.022.409	-222.452
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	132.201	147.010	119.181	-27.829
	851000 Verrechnung Verbindk. geg. MA	155.292	0	-30.658	-30.658
	852000 Verrechnung Verbindk. SV-Arbeitnehmer	0	0	-1.349	-1.349
	853000 Verrechnung Verbindk. Steuer	101.935	0	-3.009	-3.009



Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	854000 Verrechnung Verbindlk. Versorgungskasse	0	0	-367	-367
	855000 Verrechnung Verbindlk. Sozialvers.träger	-1.106	0	0	0
	857000 Verrechnung Sonstiges	138	0	-13	-13
	858000 Verrechnung Überzahlung	841	0	5.471	5.471
	859000 Verrechnung VwL	643	0	-46	-46
	859100 Verrechnung Vorschuss	-492	0	-4.608	-4.608
11	- Versorgungsauszahlungen	2.136.785	2.296.823	2.195.545	-101.278
	712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.737.203	1.831.453	1.765.906	-65.547
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Vers.empf.	399.582	465.370	429.639	-35.731
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	11.525.845	19.169.188	14.637.411	-4.531.777
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045.537	2.034.810	1.488.393	-546.417
	721102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.600	9.200	17.416	8.216
	721110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	10.699	21.138	40.269	19.131
	721120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	50.596	224.700	45.713	-178.987
	721130 Instandhaltung Sirenen	656	500	0	-500
	721131 Instandhaltung Leitstellentechnik	0	1.000	0	-1.000
	721172 Instandhaltung Ophover Mühle	0	0	88	88
	721173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	9.632	7.300	4.094	-3.206
	721174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	718	2.452	1.100	-1.352
	721180 Instandhaltung Spielplätze	28.054	40.000	32.047	-7.953
	721191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	13.300	0	-13.300
	721199 Instandhaltung (Rückstellung)	111.383	189.750	19.994	-169.756
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	114.847	232.200	203.523	-28.677
	722110 Instandhaltung Abwasserkanäle	398.397	1.204.500	420.886	-783.614
	722111 Instandhaltung Kläranlagen	440.481	1.004.700	876.972	-127.728
	722120 Instandhaltung Straßen	130.874	200.000	345.300	145.300
	722121 Instandhaltung Straßen Dritter	198.831	400.000	62.711	-337.289
	722122 Instandhaltung Wirtschaftswege	5.482	100.000	44.323	-55.677
	722123 Instandhaltung Brücke	300	35.000	8.906	-26.094
	722130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	0	25.000	3.800	-21.200
	722131 Instandhaltung Waldwege	18.169	40.000	24.072	-15.928
	722140 Instandhaltung Friedhöfe	54.225	80.000	30.125	-49.875
	722141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.031	6.000	18.853	12.853
	723200 Ausz. an Zweckverb. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	42.450	51.170	27.621	-23.549
	723800 Ausz. an übrigen Ber. a. lfd. Verwalt.	38.302	37.810	25.000	-12.810
	724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.164.013	2.830.160	2.118.976	-711.184
	724111 Ausz. Wasser	2.469	11.875	6.514	-5.361
	724112 Ausz. Stromkosten	0	0	644	644
	724113 Ausz. Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	0	3.500	1.950	-1.550
	724117 sonst. Bewirtschaftungskosten	1.176	1.200	4.175	2.975
	724130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	13.092	13.000	14.822	1.822
	724131 Bewirtschaftung Rathaus	137.451	143.700	90.130	-53.570
	724132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.730	8.500	6.122	-2.378
	724133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	27.077	25.110	5.948	-19.162
	724134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	5	0	-5
	724137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.874	3.500	1.992	-1.508
	724140 Bewirtschaftung Zweifachsporthalle	54.752	68.800	71.042	2.242
	724150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	0	1.000	5.634	4.634
	724160 Bewirtschaftung Wohnungslose	9.428	22.300	14.354	-7.946
	724170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	182.390	257.069	229.900	-27.169
	724171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	48.127	51.000	46.606	-4.394

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	724180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	403.439	1.135.000	373.984	-761.016
	724181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.256.214	2.400.000	1.122.752	-1.277.248
	724190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	20.763	17.200	10.690	-6.510
	725100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	444.077	404.150	470.767	66.617
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	160.180	215.540	216.091	551
	725521 Unterhaltung bewegl. Vermögen Mobilien	537	0	0	0
	725530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhallen	252	15.000	335	-14.665
	727110 Lernmittel Grundschule	26.943	28.000	29.797	1.797
	727111 Schülerbeförderung Grundschule	145.510	160.000	209.502	49.502
	727112 Schülerbeförderung Hauptschule	33.593	60.000	56.036	-3.964
	727113 Schülerbeförderung Realschule	73.632	90.000	104.095	14.095
	727114 Schülerbeförderung Gymnasium	87.172	105.000	112.098	7.098
	727120 Lernmittel Hauptschule	10.603	12.500	11.529	-971
	727121 Schülerbeförderungskosten	180.513	120.000	426.567	306.567
	727130 Lernmittel Realschule	10.750	24.000	19.229	-4.771
	727140 Lernmittel Gymnasium	45.305	38.000	24.278	-13.722
	727900 Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	1.495.373	2.183.765	1.750.671	-433.094
	727905 Auszahlung IT-Sicherheit	2.211	16.000	2.684	-13.316
	727910 Weiterleitung Zuschüsse	70.278	0	66.429	66.429
	727912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	2.735	3.000	3.185	185
	727914 Integrative Beschulung	3.343	8.700	2.673	-6.027
	727915 Schülerbücherei Grundschulen	0	300	209	-91
	727917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschulen	957.565	1.424.000	2.280.334	856.334
	727918 Sachausgaben Schülerlotsen	0	200	0	-200
	727919 Fortbildung Lehrkräfte	10.242	24.000	8.310	-15.690
	727920 Weiterleitung Spenden	7.888	5.000	6.401	1.401
	727921 Verbrauchsmittel	12.012	34.850	8.434	-26.416
	727922 Planungskosten (eigene)	0	6.000	0	-6.000
	727923 Planungskosten (Planungsbüro)	101.926	120.000	64.093	-55.907
	727927 Landesprogramm Geld oder Stelle	97.760	146.000	79.521	-66.479
	727940 Gemeinschaftspflege	19.346	27.500	24.997	-2.503
	727950 Kultursommer	3.097	11.000	12.599	1.599
	727952 Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	0	25.000	0	-25.000
	727953 Radwandertag	0	1.500	1.292	-208
	727955 Stadtmarketing	8.479	21.700	24.703	3.003
	727961 Erstellung Tourismuskonzept	6.097	12.000	7.439	-4.561
	728140 Wareneinkauf	683	414	420	6
	728190 Ausz. für sonstige Sachleistungen	0	25.000	0	-25.000
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.852	93.290	60.671	-32.619
	729110 Untersuchung Altablagerung	2.166	1.500	2.728	1.228
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	495.520	741.520	598.645	-142.875
	751700 Zinsausz. an private Unternehmen	474.895	710.220	521.040	-189.180
	751710 Zinsausz. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	12	0	57.670	57.670
	751800 Zinsausz. an sonst. inländ. Bereiche	20.121	15.800	15.804	4
	751810 Zinsausz. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	212	500	360	-140
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	280	15.000	3.772	-11.228
14	- Transferzahlungen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.615.575	26.027.025	26.921.910	894.885
	731200 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-19.469	8.820	1.940	-6.880
	731300 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	367.855	387.422	465.349	77.927
	731310 Beiträge Wasserverband ER	21.390	22.000	21.230	-770
	731400 Auszahl. v. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich	0	0	13.119	13.119

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	731800 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	122.250	233.110	293.723	60.613
	731813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeste)	1.000	2.000	1.000	-1.000
	731815 Zuschuss Schrofmmühle	3.000	3.000	3.000	0
	731830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	5.450	5.000	5.352	352
	731831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500	2.500	2.500	0
	731832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600	35.600	35.600	0
	733807 Leistungen für B u. T Schulbedarfsartikel	208	0	364	364
	733911 Freiwillige soz. Leistungen	70	600	5	-595
	733920 AsylBLG Grundleistung §2	46.667	45.000	47.095	2.095
	733921 AsylBLG Geldleistung §6 II	0	0	341	341
	733922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	10.834	14.000	9.414	-4.586
	733923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	9.627	6.000	7.571	1.571
	733925 AsylBLG Sachzuwendung §3	8.878	3.000	7.945	4.945
	733926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	147.812	75.000	48.490	-26.510
	733927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	0	1.000	0	-1.000
	733928 AsylBLG Geldleistung §6 I	1.163	2.000	1.274	-726
	733932 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. Ukraine	-14.867	0	-2.502	-2.502
	733933 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. Ukraine	-44.161	0	-1.569	-1.569
	733935 AsylBLG Sachzuwendung §3 Ukraine	-1.499	0	-4.507	-4.507
	733936 AsylBLG Geldleistung pers. §2- §3 Ukraine	-140.641	0	-13.653	-13.653
	733938 AsylBLG Geldleistung §6 I Ukraine	0	0	-1.500	-1.500
	733950 Sachaufwand Ferienprogramm	0	7.000	5.051	-1.949
	734110 Gewerbesteuerumlage (normal)	823.224	833.170	1.070.862	237.692
	737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	12.655.923	12.908.452	13.087.605	179.153
	737220 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	10.670.641	10.919.608	11.051.612	132.004
	737600 Kreisumlage andere Mehrbelastung	74.825	87.786	231.690	143.904
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	424.957	424.957	486.046	61.089
15	- Sonstige Auszahlungen	3.514.548	4.428.008	3.912.032	-515.976
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	5.000	0	-5.000
	741200 Auszahlungen für ärztl. Untersuchungen	19.434	23.000	57.695	34.695
	741210 Auszahlungen für betriebliches Eingliederungsmanag	0	6.000	0	-6.000
	741211 Ausz. betriebliches Gesundheitsmanagement	0	-25.000	-86	24.914
	741251 Mitarbeiterfortbildung	56.905	122.510	87.220	-35.290
	741252 Ausbildungskosten	5.190	8.000	6.401	-1.599
	741253 Prämien/ Vorschlagswesen	0	750	0	-750
	741260 Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	57.499	158.930	135.763	-23.167
	741280 Ausz. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	13.622	19.000	26.448	7.448
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	298.241	302.300	312.585	10.285
	742200 Mieten und Pachten	83.333	128.700	136.408	7.708
	742210 Mieten Telefonanlage	4.810	4.550	3.557	-993
	742220 Mieten Drucksysteme	15.437	22.000	19.801	-2.199
	742250 Miete/ Nebenkosten Standesamt	16.551	19.500	17.724	-1.776
	742251 Miete/ Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.812	7.800	7.582	-218
	742252 Miete/ Nebenkosten Jugendamt	14.400	14.200	14.098	-102
	742262 Pacht Parkplätze	25	0	25	25
	742263 Einzahlung Pacht Sportplätze	8.000	8.000	8.000	0
	742300 Leasing	75.945	94.160	83.683	-10.477
	742500 Leiharbeitskräfte	6.026	6.600	67.165	60.565
	742900 Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	1.165.352	1.468.324	1.084.538	-383.786
	742903 Ausz. f. Buchführung und Beratung	0	5.000	0	-5.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	554.902	746.932	517.617	-229.315

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	743101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	4.867	8.000	4.786	-3.214
	743102 Bankrückläufergebühr	797	800	1.197	397
	743105 Geschäftsauszahlung Familienzentrum	470	3.000	0	-3.000
	743110 Ausz. Bürobedarf	13.254	16.000	16.304	304
	743120 Ausz. Bücher, Zeitschriften	24.809	26.000	29.419	3.419
	743130 Ausz. Post- u. Telekommunikations-, Rundfunk- pp.geb.	58.740	60.000	57.493	-2.507
	743131 Ausz. für Telekommunikation	19.039	20.000	21.424	1.424
	743132 Auszahlungen Mobilfunkgebühren	0	1.000	0	-1.000
	743140 Ausz. Produkte und Leistungen (TUIV)	181.175	220.382	267.768	47.386
	743150 Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	18.700	20.000	99.363	79.363
	743160 Dienstreisen	15.888	23.905	13.331	-10.574
	743280 Ausz. Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	2.103	2.000	8.286	6.286
	743291 Mobiliar Rathaus (Festwert)	79	0	0	0
	743295 Ausz. sonst. Geschäftsausgaben	0	4.000	1.144	-2.856
	743310 Ausz. Öffentlichk.arbeit, Printmedien, eigene Verans	16.581	15.000	15.652	652
	743320 Ausz. öffentl. Bekanntmach., Amtsblatt, sonst. Bekannt	29.988	15.000	18.715	3.715
	744100 Auszahlungen für Schadensfälle	107.833	136.615	65.152	-71.463
	744110 Versicherungsbeiträge u.ä.	267.495	300.050	275.004	-25.046
	744111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	24.798	27.000	26.469	-531
	744130 Beitr. zu Wirtschaftsverb., Berufsv. Einzahl. u. Verei	33.352	34.500	34.573	73
	748400 Auszahlung Abwasserabgabe	177.910	202.000	236.011	34.011
	749050 Erstattung Kreis (StVA)	21.863	15.000	28.350	13.350
	749100 Verfügungsmittel	837	1.500	1.412	-88
	749200 Fraktionszuwendungen	46.471	50.000	41.870	-8.130
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.880.007</b>	<b>69.302.083</b>	<b>63.101.955</b>	<b>-6.200.128</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b>	<b>-6.809.002</b>	<b>-2.163.135</b>	<b>-3.402.854</b>	<b>-1.239.719</b>
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.419.046	7.059.273	5.083.707	-1.975.566
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	495.771	4.330.304	1.480.094	-2.850.210
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.633.800	2.440.069	3.404.177	964.108
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden	0	288.900	0	-288.900
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	289.474	0	199.436	199.436
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Sachanlagen	630.141	3.251.233	1.996.513	-1.254.720
	654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	313.917	0	72.450	72.450
	654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland	0	0	498.200	498.200
	654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors	1.150	0	0	0
	654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdst	232.016	1.137.995	805.049	-332.946
	682100 Einzahlung aus der Verä. von Grundst. u. Gebäuden	32.083	2.063.238	268.005	-1.795.233
	682230 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Schulen	0	0	199.500	199.500
	682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau	0	0	55.006	55.006
	682310 Einzahl.a.d.Ver.Gr.d.u.Boden (Infrastrukturvermögen)	14.997	0	0	0
	683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	33.737	0	97.648	97.648
	683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	2.241	0	655	655
	683210 Einzahl.a.d.Veräußer.v. VG	0	50.000	0	-50.000
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Finanzanl.	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.644	-2.426	2.245	4.671
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.644	-2.426	2.245	4.671
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.056.831</b>	<b>10.308.080</b>	<b>7.082.464</b>	<b>-3.225.616</b>
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	316.928	2.541.683	1.404.736	-1.136.947
	782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	2.500	0	22.762	22.762
	782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	120.000	0	0	0

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdstc	98.673	2.390.000	1.284.646	-1.105.354
	782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	6.672	0	0	0
	782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Gr.d.u.Boden(Infrastrukturver	62.748	151.683	96.025	-55.658
	782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel	92	0	0	0
	782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese	23.143	0	1.302	1.302
	782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Platze,Verk	3.100	0	0	0
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	6.329.885	32.705.232	10.320.147	-22.385.085
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.873.192	16.661.583	7.037.002	-9.624.581
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.456.693	16.043.648	3.283.144	-12.760.504
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	1.057.815	4.041.163	1.357.216	-2.683.947
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	226.725	1.795.910	0	-1.795.910
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	831.090	2.237.678	1.357.216	-880.462
	783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	0	7.575	0	-7.575
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	16.500	0	0	0
	784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen	16.500	0	0	0
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.103.754	0	-1.103.754
	783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0	1.103.754	0	-1.103.754
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.721.129</b>	<b>40.391.832</b>	<b>13.082.098</b>	<b>-27.309.734</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-3.664.298</b>	<b>-30.083.751</b>	<b>-5.999.634</b>	<b>24.084.117</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>3.144.703</b>	<b>-27.920.616</b>	<b>-2.596.780</b>	<b>25.323.836</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	13.349.360	3.272.904	-10.076.456
	692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV)	0	9.710.000	2.000.000	-7.710.000
	692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	0	-3.639.360
	692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen	0	0	1.272.904	1.272.904
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.Land	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.995.220	6.149.354	3.363.825	-2.785.529
	792130 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. öffentl. Bereich	0	0	100.240	100.240
	792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV)	1.767.020	2.277.494	1.758.164	-519.330
	792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	1.272.904	-2.366.456
	792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere	228.200	232.500	232.518	18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land	8.500.000	0	8.000.000	8.000.000
	793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber.	0	0	1.000.000	1.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.995.220</b>	<b>7.200.006</b>	<b>-90.921</b>	<b>-7.290.927</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)</b>	<b>1.149.483</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.687.701</b>	<b>18.032.909</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-571.004	0	11.179	11.179
	614292 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	172	0	349	349
	621191 SH HzL Kostenbeiträge, Aufwendungen, u. a. 3. Kap.	3.925	0	5.692	5.692
	621195 SH HzL Leist. von Sozialhilfeträgern (ohne Pflegev	8.181	0	3.521	3.521
	621198 SH HzL Rückzahl. gew. Hilfen einschl. Zinsen	69	0	126	126
	648290SH HzL Kostenerstattung durch örtl. Träger	222.503	0	259.120	259.120
	648292 SH Hilfe zur Gesundheit Kostenerstattung örtl. Trä	112.459	0	53.976	53.976
	648293 SH Hilfe in anderen Lebenslagen Kostenerstattung	9.264	0	9.436	9.436
	648294 SH Grundsicherung Kosterstattung öffentlicher Träger	1.138.915	0	1.758.792	1.758.792
	731890 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	-428	0	0	0
	733110 SGB XII Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-540	0	-405	-405
	733180 SH Hilfe zur Gesundheit Erst. der Aufwend. an KK	-128.419	0	-51.526	-51.526

## Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	733181 SH Hilfe zur Gesundheit Erstattungen Vw-Kosten KK	-2.007	0	-1.815	-1.815
	733183 SH Hilfe in anderen Lebensl. Bestattungskosten	-7.914	0	-11.942	-11.942
	733187 SH Grundsich. lfd. Leist. Erwerbsminderung	-732.091	0	-902.531	-902.531
	733188 SH Grundsich. lfd. Leist. Erreichen Altersgrenze	-617.613	0	-771.827	-771.827
	733189 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erwerbsminderung	-19.439	0	-3.690	-3.690
	733190 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erreichen Altersgrenze	-30.416	0	-8.839	-8.839
	733191 SH HzL Lauf. Leist. zum Lebensunterh.	-258.849	0	-329.660	-329.660
	733193 SH HzL Einmalige Leist. an Empfänger lfd. Leist.	-9.964	0	-3.323	-3.323
	733194 SH HzL Einmalige Leist. an sonst. Hilfeempfänger	-356	0	0	0
	804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen	-257.409	0	1.096	1.096
	804613 Einzahlung Amtshilfeersuchen	89.869	0	79.429	79.429
	804614 Auszahlung Amtshilfeersuchen	-90.539	0	-79.418	-79.418
	804808 Verwahrkonto Einzahl. ab 01.01.11	11.087	0	0	0
	804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.11	-29.549	0	-11.433	-11.433
	804813 Einzahlung Vorschuss	100	0	0	0
	804814 Auszahlung Vorschuss	0	0	-187	-187
	804900 Umbuchung Zahlwege	26	0	121	121
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>578.479</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.676.522</b>	<b>18.044.088</b>

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.207.329	37.267.654	39.794.056	2.526.402
	601100 Grundsteuer A	116.195	118.686	114.976	-3.710
	601200 Grundsteuer B	5.647.620	6.185.455	5.628.612	-556.843
	601300 Gewerbesteuer	10.185.138	10.307.500	13.253.050	2.945.550
	602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.898.125	17.262.455	16.971.097	-291.358
	602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.384.241	1.501.204	1.440.688	-60.516
	603100 Vergnügungssteuer	84.065	50.000	113.504	63.504
	603200 Hundesteuer	349.674	350.000	354.075	4.075
	605100 Leistg.n.d.Familienleistungsausgleich	1.546.530	1.492.354	1.856.233	363.879
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.164.835	12.366.514	12.455.693	89.179
	611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	8.458.380	7.142.394	6.988.323	-154.071
	612100 Bedarfszuweisungen vom Land	140.218	130.142	118.896	-11.246
	613001 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0	0	505.916	505.916
	613100 Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	610.542	0	0	0
	613110 Schul- und Bildungspauschale	715.695	769.932	762.172	-7.760
	613120 Sportpauschale	81.804	105.947	104.768	-1.179
	614001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	218.789	520.464	13.286	-507.178
	614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	663.122	635.705	806.145	170.440
	614110 Zuweisungen vom Land (Fördermaßnahmen)	999.439	822.893	1.118.687	295.794
	614130 Zuweisungen vom Land (Lehrkräfte)	16.930	12.000	4.719	-7.281
	614140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	134.663	146.000	39.404	-106.596
	614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden	2.075.354	2.066.000	1.951.913	-114.087
	614300 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden	10.135	0	6.710	6.710
	614400 Zuweis. f. lfd. Zwecke v. sonst. öffentl. Bereich	8.021	0	8.021	8.021
	614700 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. privaten Unternehmen	18.503	13.687	10.159	-3.528
	614800 Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen	12.490	0	14.075	14.075
	614810 Spenden Kultursommer	750	1.350	2.500	1.150
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.145	1.000	112.524	111.524
	621150 Rückzahlung gewährter Hilfe	58.145	1.000	12.284	11.284
	623100 Schuldendiensthilfen vom Land	0	0	100.240	100.240
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.716.669	19.589.355	10.792.706	-8.796.649
	631100 Verwaltungsgebühren	353.088	328.750	356.532	27.782
	631102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	10.498	9.000	10.868	1.868
	631103 Verwaltungsgebühren (unbar)	18.975	7.000	14.057	7.057
	631110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.315	7.000	7.740	740
	631120 Verwaltungsgebühren (Baugebühren)	254.997	225.000	381.678	156.678
	632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	560.240	582.825	588.229	5.404
	632111 Parkgebühren	85.922	90.000	96.370	6.370
	632120 Abfallbeseitigungsgebühren	2.000.435	2.700.000	2.187.023	-512.977
	632130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	596.872	629.000	804.324	175.324
	632140 Benutzungsgebühren (Obdach)	99.037	80.000	148.051	68.051
	632160 Benutzungsgebühren (KWW)	7.255.735	14.662.703	5.811.862	-8.850.841
	632161 Kleinleiterabgaben	0	2.507	1.325	-1.182
	632162 Klärschlamm Entsorgung	8.706	21.570	11.984	-9.586
	632180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	464.848	244.000	369.447	125.447
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.233	561.409	525.570	-35.839
	641100 Mieten und Pachten	111.418	110.428	122.743	12.315
	641110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.415	7.800	7.605	-195
	641120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	11.567	11.847	13.754	1.907
	641130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	60.917	53.250	60.895	7.645
	642100 Einzahlungen aus Verkauf	35.989	47.481	47.879	398

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	642110 Einzahlungen aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	6.501	23.900	17	-23.883
	642120 Einzahlungen aus Verkauf (Kulturführer)	98	107	11	-96
	642130 Einzahlung aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	174	500	12.134	11.634
	646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.197	34.916	47.025	12.109
	646110 Einzahlung (Eintrittsgelder Hallenbad)	79.487	85.810	86.670	860
	646120 Einzahlung (Versicherungsschäden)	155.274	135.220	67.907	-67.313
	646121 Einzahlung (Einnahmen Wegberger Mühle)	7.218	4.000	5.780	1.780
	646125 Einzahlung (Erstattung Vereinsnutzung)	5.555	6.050	7.518	1.468
	646130 Einzahlung (außerschulische Nutzung)	2.057	500	1.956	1.456
	646131 Einzahlung (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	13.611	14.200	14.295	95
	646150 Einzahlung (Wassergymnastik)	22.945	23.400	27.569	4.169
	646160 Einzahlung (Nutzung Souterrain)	810	810	810	0
	646190 Rückflüsse aus Mitarbeiterdarlehen				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.107	181.010	980.285	799.275
	648100 Erstattungen vom Land	144.408	52.600	21.430	-31.170
	648110 Erstattungen vom Land Ukraine Flüchtlinge	780.265	0	737.389	737.389
	648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	287.856	112.000	201.752	89.752
	648500 Erstattungen von verb. Untern., Beteil. u. SV	682	0	0	0
	648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0	0	16.740	16.740
	648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	16.896	16.410	2.975	-13.435
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.661.760	1.422.905	1.608.044	185.139
	651110 Konzessionsabgaben (Strom)	962.102	874.984	970.856	95.872
	651120 Konzessionsabgaben (Gas)	76.979	66.072	73.229	7.157
	651130 Konzessionsabgaben (Wasser)	343.548	295.799	368.094	72.295
	652100 Einzahlungen aus Steuern	9.330	0	1.230	1.230
	656100 Ordnungsrechtl. Einzahlungen (Bußgelder pp.)	55.671	55.500	55.858	358
	656110 Verwaltungs- und Bußgelder	104	0	311	311
	656120 Sondernutzungen Straße	10.240	5.500	14.904	9.404
	656200 Säumniszuschläge	45.168	45.000	51.774	6.774
	656210 Einzahlungen aus Verwaltungszwangsverfahren	49.113	45.000	36.101	-8.899
	656220 Verspätungszuschläge Gewerbesteuer	5.745	3.100	10.465	7.365
	656230 Bankrückläufergebühren	695	800	802	2
	656240 Zinsen Steuernachzahlungen	21.477	10.150	8.741	-1.409
	656250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	0	1.300	0	-1.300
	656500 Einzahlungen aus Grundstücksneuordn. u. ä.	1.469	9.000	2.620	-6.380
	656510 sonstige ordentliche Einzahlungen	5.090	10.700	9.153	-1.547
	659100 Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	75.032	0	3.907	3.907
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.930	75.372	235.929	160.557
	661500 Zinseinzahlungen von verb. UN, Beteil. u. SV	16.107	15.000	161.167	146.167
	661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0	0	4.050	4.050
	665100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	54.799	44.872	61.912	17.040
	669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	25	15.500	8.801	-6.699
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>63.689.008</b>	<b>71.465.218</b>	<b>66.504.809</b>	<b>-4.960.409</b>
10	- Personalauszahlungen	13.591.734	16.639.520	14.836.411	-1.803.109
	701100 Bezüge der Beamten	1.811.317	2.306.816	2.090.142	-216.674
	701200 Dienstausszahlungen für Tariflich Beschäftigte	8.815.228	11.086.922	9.897.520	-1.189.402
	702200 Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäft	694.260	853.910	741.738	-112.172
	703200 Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft	1.881.477	2.244.861	2.022.409	-222.452
	704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	132.201	147.010	119.181	-27.829
	851000 Verrechnung Verbindk. geg. MA	155.292	0	-30.658	-30.658
	852000 Verrechnung Verbindk. SV-Arbeitnehmer	0	0	-1.349	-1.349
	853000 Verrechnung Verbindk. Steuer	101.935	0	-3.009	-3.009



Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	854000 Verrechnung Verbindlk. Versorgungskasse	0	0	-367	-367
	855000 Verrechnung Verbindlk. Sozialvers.träger	-1.106	0	0	0
	857000 Verrechnung Sonstiges	138	0	-13	-13
	858000 Verrechnung Überzahlung	841	0	5.471	5.471
	859000 Verrechnung VwL	643	0	-46	-46
	859100 Verrechnung Vorschuss	-492	0	-4.608	-4.608
11	- Versorgungsauszahlungen	2.136.785	2.296.823	2.195.545	-101.278
	712100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	1.737.203	1.831.453	1.765.906	-65.547
	714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen f. Vers.empf.	399.582	465.370	429.639	-35.731
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	11.525.845	19.169.188	14.637.411	-4.531.777
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.045.537	2.034.810	1.488.393	-546.417
	721102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.600	9.200	17.416	8.216
	721110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	10.699	21.138	40.269	19.131
	721120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	50.596	224.700	45.713	-178.987
	721130 Instandhaltung Sirenen	656	500	0	-500
	721131 Instandhaltung Leitstellentechnik	0	1.000	0	-1.000
	721172 Instandhaltung Ophover Mühle	0	0	88	88
	721173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	9.632	7.300	4.094	-3.206
	721174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	718	2.452	1.100	-1.352
	721180 Instandhaltung Spielplätze	28.054	40.000	32.047	-7.953
	721191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	13.300	0	-13.300
	721199 Instandhaltung (Rückstellung)	111.383	189.750	19.994	-169.756
	722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	114.847	232.200	203.523	-28.677
	722110 Instandhaltung Abwasserkanäle	398.397	1.204.500	420.886	-783.614
	722111 Instandhaltung Kläranlagen	440.481	1.004.700	876.972	-127.728
	722120 Instandhaltung Straßen	130.874	200.000	345.300	145.300
	722121 Instandhaltung Straßen Dritter	198.831	400.000	62.711	-337.289
	722122 Instandhaltung Wirtschaftswege	5.482	100.000	44.323	-55.677
	722123 Instandhaltung Brücke	300	35.000	8.906	-26.094
	722130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	0	25.000	3.800	-21.200
	722131 Instandhaltung Waldwege	18.169	40.000	24.072	-15.928
	722140 Instandhaltung Friedhöfe	54.225	80.000	30.125	-49.875
	722141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.031	6.000	18.853	12.853
	723200 Ausz. an Zweckverb. a. lfd. Verwaltungstätigkeit	42.450	51.170	27.621	-23.549
	723800 Ausz. an übrigen Ber. a. lfd. Verwalt.	38.302	37.810	25.000	-12.810
	724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.164.013	2.830.160	2.118.976	-711.184
	724111 Ausz. Wasser	2.469	11.875	6.514	-5.361
	724112 Ausz. Stromkosten	0	0	644	644
	724113 Ausz. Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	0	3.500	1.950	-1.550
	724117 sonst. Bewirtschaftungskosten	1.176	1.200	4.175	2.975
	724130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	13.092	13.000	14.822	1.822
	724131 Bewirtschaftung Rathaus	137.451	143.700	90.130	-53.570
	724132 Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.730	8.500	6.122	-2.378
	724133 Bewirtschaftung Wegberger Mühle	27.077	25.110	5.948	-19.162
	724134 Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	0	5	0	-5
	724137 Bewirtschaftung Jugendamt	2.874	3.500	1.992	-1.508
	724140 Bewirtschaftung Zweifachsporthalle	54.752	68.800	71.042	2.242
	724150 Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	0	1.000	5.634	4.634
	724160 Bewirtschaftung Wohnungslose	9.428	22.300	14.354	-7.946
	724170 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	182.390	257.069	229.900	-27.169
	724171 Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	48.127	51.000	46.606	-4.394

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	724180 Bewirtschaftung Abwasserkanäle	403.439	1.135.000	373.984	-761.016
	724181 Bewirtschaftung Kläranlagen	1.256.214	2.400.000	1.122.752	-1.277.248
	724190 Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	20.763	17.200	10.690	-6.510
	725100 Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	444.077	404.150	470.767	66.617
	725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	160.180	215.540	216.091	551
	725521 Unterhaltung bewegl. Vermögen Mobilien	537	0	0	0
	725530 Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhallen	252	15.000	335	-14.665
	727110 Lernmittel Grundschule	26.943	28.000	29.797	1.797
	727111 Schülerbeförderung Grundschule	145.510	160.000	209.502	49.502
	727112 Schülerbeförderung Hauptschule	33.593	60.000	56.036	-3.964
	727113 Schülerbeförderung Realschule	73.632	90.000	104.095	14.095
	727114 Schülerbeförderung Gymnasium	87.172	105.000	112.098	7.098
	727120 Lernmittel Hauptschule	10.603	12.500	11.529	-971
	727121 Schülerbeförderungskosten	180.513	120.000	426.567	306.567
	727130 Lernmittel Realschule	10.750	24.000	19.229	-4.771
	727140 Lernmittel Gymnasium	45.305	38.000	24.278	-13.722
	727900 Sonstige besond. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	1.495.373	2.183.765	1.750.671	-433.094
	727905 Auszahlung IT-Sicherheit	2.211	16.000	2.684	-13.316
	727910 Weiterleitung Zuschüsse	70.278	0	66.429	66.429
	727912 Kosten besondere Unterrichtsfächer	2.735	3.000	3.185	185
	727914 Integrative Beschulung	3.343	8.700	2.673	-6.027
	727915 Schülerbücherei Grundschulen	0	300	209	-91
	727917 Betreuungsmaßnahmen Ganztagschulen	957.565	1.424.000	2.280.334	856.334
	727918 Sachausgaben Schülerlotsen	0	200	0	-200
	727919 Fortbildung Lehrkräfte	10.242	24.000	8.310	-15.690
	727920 Weiterleitung Spenden	7.888	5.000	6.401	1.401
	727921 Verbrauchsmittel	12.012	34.850	8.434	-26.416
	727922 Planungskosten (eigene)	0	6.000	0	-6.000
	727923 Planungskosten (Planungsbüro)	101.926	120.000	64.093	-55.907
	727927 Landesprogramm Geld oder Stelle	97.760	146.000	79.521	-66.479
	727940 Gemeinschaftspflege	19.346	27.500	24.997	-2.503
	727950 Kultursommer	3.097	11.000	12.599	1.599
	727952 Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	0	25.000	0	-25.000
	727953 Radwandertag	0	1.500	1.292	-208
	727955 Stadtmarketing	8.479	21.700	24.703	3.003
	727961 Erstellung Tourismuskonzept	6.097	12.000	7.439	-4.561
	728140 Wareneinkauf	683	414	420	6
	728190 Ausz. für sonstige Sachleistungen	0	25.000	0	-25.000
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	23.852	93.290	60.671	-32.619
	729110 Untersuchung Altablagerung	2.166	1.500	2.728	1.228
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	495.520	741.520	598.645	-142.875
	751700 Zinsausz. an private Unternehmen	474.895	710.220	521.040	-189.180
	751710 Zinsausz. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	12	0	57.670	57.670
	751800 Zinsausz. an sonst. inländ. Bereiche	20.121	15.800	15.804	4
	751810 Zinsausz. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	212	500	360	-140
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	280	15.000	3.772	-11.228
14	- Transferzahlungen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	25.615.575	26.027.025	26.921.910	894.885
	731200 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-19.469	8.820	1.940	-6.880
	731300 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	367.855	387.422	465.349	77.927
	731310 Beiträge Wasserverband ER	21.390	22.000	21.230	-770
	731400 Auszahl. v. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich	0	0	13.119	13.119

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	731800 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	122.250	233.110	293.723	60.613
	731813 Zuschüsse Vereine (Stadt feste)	1.000	2.000	1.000	-1.000
	731815 Zuschuss Schrofmmühle	3.000	3.000	3.000	0
	731830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	5.450	5.000	5.352	352
	731831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500	2.500	2.500	0
	731832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600	35.600	35.600	0
	733807 Leistungen für B u. T Schulbedarfsartikel	208	0	364	364
	733911 Freiwillige soz. Leistungen	70	600	5	-595
	733920 AsylBLG Grundleistung §2	46.667	45.000	47.095	2.095
	733921 AsylBLG Geldleistung §6 II	0	0	341	341
	733922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	10.834	14.000	9.414	-4.586
	733923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	9.627	6.000	7.571	1.571
	733925 AsylBLG Sachzuwendung §3	8.878	3.000	7.945	4.945
	733926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	147.812	75.000	48.490	-26.510
	733927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	0	1.000	0	-1.000
	733928 AsylBLG Geldleistung §6 I	1.163	2.000	1.274	-726
	733932 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul. Ukraine	-14.867	0	-2.502	-2.502
	733933 AsylBLG Krankenhilfe §1 station. Ukraine	-44.161	0	-1.569	-1.569
	733935 AsylBLG Sachzuwendung §3 Ukraine	-1.499	0	-4.507	-4.507
	733936 AsylBLG Geldleistung pers. §2- §3 Ukraine	-140.641	0	-13.653	-13.653
	733938 AsylBLG Geldleistung §6 I Ukraine	0	0	-1.500	-1.500
	733950 Sachaufwand Ferienprogramm	0	7.000	5.051	-1.949
	734110 Gewerbesteuerumlage (normal)	823.224	833.170	1.070.862	237.692
	737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	12.655.923	12.908.452	13.087.605	179.153
	737220 Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	10.670.641	10.919.608	11.051.612	132.004
	737600 Kreisumlage andere Mehrbelastung	74.825	87.786	231.690	143.904
	739100 Sonstige Transferauszahlungen	424.957	424.957	486.046	61.089
15	- Sonstige Auszahlungen	3.514.548	4.428.008	3.912.032	-515.976
	741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	5.000	0	-5.000
	741200 Auszahlungen für ärztl. Untersuchungen	19.434	23.000	57.695	34.695
	741210 Auszahlungen für betriebliches Eingliederungsmanag	0	6.000	0	-6.000
	741211 Ausz. betriebliches Gesundheitsmanagement	0	-25.000	-86	24.914
	741251 Mitarbeiterfortbildung	56.905	122.510	87.220	-35.290
	741252 Ausbildungskosten	5.190	8.000	6.401	-1.599
	741253 Prämien/ Vorschlagswesen	0	750	0	-750
	741260 Ausz. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	57.499	158.930	135.763	-23.167
	741280 Ausz. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	13.622	19.000	26.448	7.448
	742100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	298.241	302.300	312.585	10.285
	742200 Mieten und Pachten	83.333	128.700	136.408	7.708
	742210 Mieten Telefonanlage	4.810	4.550	3.557	-993
	742220 Mieten Drucksysteme	15.437	22.000	19.801	-2.199
	742250 Miete/ Nebenkosten Standesamt	16.551	19.500	17.724	-1.776
	742251 Miete/ Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.812	7.800	7.582	-218
	742252 Miete/ Nebenkosten Jugendamt	14.400	14.200	14.098	-102
	742262 Pacht Parkplätze	25	0	25	25
	742263 Einzahlung Pacht Sportplätze	8.000	8.000	8.000	0
	742300 Leasing	75.945	94.160	83.683	-10.477
	742500 Leiharbeitskräfte	6.026	6.600	67.165	60.565
	742900 Sonst. Ausz. f.d. Inanspr. v. Rechten u. Diensten	1.165.352	1.468.324	1.084.538	-383.786
	742903 Ausz. f. Buchführung und Beratung	0	5.000	0	-5.000
	743100 Geschäftsauszahlungen	554.902	746.932	517.617	-229.315

Jahresrechnung 2023

**Gesamtfinanzhaushalt**

Stadt Wegberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	743101 Gebühren elektr. Zahlungsverkehr	4.867	8.000	4.786	-3.214
	743102 Bankrückläufergebühr	797	800	1.197	397
	743105 Geschäftsauszahlung Familienzentrum	470	3.000	0	-3.000
	743110 Ausz. Bürobedarf	13.254	16.000	16.304	304
	743120 Ausz. Bücher, Zeitschriften	24.809	26.000	29.419	3.419
	743130 Ausz. Post- u. Telekommunikations-, Rundfunk-pp.geb.	58.740	60.000	57.493	-2.507
	743131 Ausz. für Telekommunikation	19.039	20.000	21.424	1.424
	743132 Auszahlungen Mobilfunkgebühren	0	1.000	0	-1.000
	743140 Ausz. Produkte und Leistungen (TUIV)	181.175	220.382	267.768	47.386
	743150 Ausz. Sachverständigen- und Gerichtskosten	18.700	20.000	99.363	79.363
	743160 Dienstreisen	15.888	23.905	13.331	-10.574
	743280 Ausz. Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	2.103	2.000	8.286	6.286
	743291 Mobiliar Rathaus (Festwert)	79	0	0	0
	743295 Ausz. sonst. Geschäftsausgaben	0	4.000	1.144	-2.856
	743310 Ausz. Öffentlichk.arbeit, Printmedien, eigene Verans	16.581	15.000	15.652	652
	743320 Ausz. öffentl. Bekanntmach., Amtsblatt, sonst. Bekannt	29.988	15.000	18.715	3.715
	744100 Auszahlungen für Schadensfälle	107.833	136.615	65.152	-71.463
	744110 Versicherungsbeiträge u.ä.	267.495	300.050	275.004	-25.046
	744111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	24.798	27.000	26.469	-531
	744130 Beitr. zu Wirtschaftsverb., Berufsv. Einzahl. u. Verei	33.352	34.500	34.573	73
	748400 Auszahlung Abwasserabgabe	177.910	202.000	236.011	34.011
	749050 Erstattung Kreis (StVA)	21.863	15.000	28.350	13.350
	749100 Verfügungsmittel	837	1.500	1.412	-88
	749200 Fraktionszuwendungen	46.471	50.000	41.870	-8.130
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.880.007</b>	<b>69.302.083</b>	<b>63.101.955</b>	<b>-6.200.128</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b>	<b>-6.809.002</b>	<b>-2.163.135</b>	<b>-3.402.854</b>	<b>-1.239.719</b>
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.419.046	7.059.273	5.083.707	-1.975.566
	681001 Investitionszuweisungen vom Bund	495.771	4.330.304	1.480.094	-2.850.210
	681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.633.800	2.440.069	3.404.177	964.108
	681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden	0	288.900	0	-288.900
	681800 Investitionszuschüsse v. übrigen Bereichen	289.474	0	199.436	199.436
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Sachanlagen	630.141	3.251.233	1.996.513	-1.254.720
	654121 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Grünflächen	313.917	0	72.450	72.450
	654123 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Ackerland	0	0	498.200	498.200
	654125 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Fors	1.150	0	0	0
	654127 Einzahl.a.d.Veräußer.v.Gr.d.u.Boden sonst.unb.Grdst	232.016	1.137.995	805.049	-332.946
	682100 Einzahlung aus der Verä. von Grundst. u. Gebäuden	32.083	2.063.238	268.005	-1.795.233
	682230 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Schulen	0	0	199.500	199.500
	682250 Einzahl.a.d.Ver.Grund u.Boden b.Wohnbau	0	0	55.006	55.006
	682310 Einzahl.a.d.Ver.Gr.d.u.Boden (Infrastrukturvermögen)	14.997	0	0	0
	683135 Einz. a.d.Ver.Fahrzeugen	33.737	0	97.648	97.648
	683150 Einzahl. a.d. Veräußer. V. BGA	2.241	0	655	655
	683210 Einzahl.a.d.Veräußer.v. VG	0	50.000	0	-50.000
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußer. v. Finanzanl.	0	0	0	0
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.644	-2.426	2.245	4.671
	688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	7.644	-2.426	2.245	4.671
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.056.831</b>	<b>10.308.080</b>	<b>7.082.464</b>	<b>-3.225.616</b>
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	316.928	2.541.683	1.404.736	-1.136.947
	782112 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünfl	2.500	0	22.762	22.762
	782113 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grund u.Boden v.Ackerland	120.000	0	0	0

## Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	782117 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstc	98.673	2.390.000	1.284.646	-1.105.354
	782124 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schule	6.672	0	0	0
	782131 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Grd.u.Boden(Infrastrukturver	62.748	151.683	96.025	-55.658
	782132 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Brücken u. Tunnel	92	0	0	0
	782134 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Entwässerungs-u.Abwasserbese	23.143	0	1.302	1.302
	782135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Straßennetz(Wege,Platze,Verk	3.100	0	0	0
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	6.329.885	32.705.232	10.320.147	-22.385.085
	785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.873.192	16.661.583	7.037.002	-9.624.581
	785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.456.693	16.043.648	3.283.144	-12.760.504
26	- Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	1.057.815	4.041.163	1.357.216	-2.683.947
	783135 Auszahlg.f.d.Erwerb v.Fahrzeugen	226.725	1.795.910	0	-1.795.910
	783150 Auszahlg.f.d.Erwerb v.BGA	831.090	2.237.678	1.357.216	-880.462
	783210 Auszahl.f.d.Erwerb v.bewl.Sachen d.AV < 410€	0	7.575	0	-7.575
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	16.500	0	0	0
	784320 Ausz. f. d. Erw.v.Anteilen a. verb. Beteiligungen	16.500	0	0	0
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.103.754	0	-1.103.754
	783113 Auszahlg.f.d.Erwerb v. DV-Software	0	1.103.754	0	-1.103.754
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.721.129</b>	<b>40.391.832</b>	<b>13.082.098</b>	<b>-27.309.734</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>	<b>-3.664.298</b>	<b>-30.083.751</b>	<b>-5.999.634</b>	<b>24.084.117</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>3.144.703</b>	<b>-27.920.616</b>	<b>-2.596.780</b>	<b>25.323.836</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	13.349.360	3.272.904	-10.076.456
	692070 Einzahl. aus Krediten von Gemeinden (GV)	0	9.710.000	2.000.000	-7.710.000
	692071 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	0	-3.639.360
	692081 Umschuldung v. sonst. inländ. Bereichen	0	0	1.272.904	1.272.904
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	693010 Aufn. v. Kred.z.Liquidit.sicher.v.Land	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.995.220	6.149.354	3.363.825	-2.785.529
	792130 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. öffentl. Bereich	0	0	100.240	100.240
	792170 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. Gemeinden (GV)	1.767.020	2.277.494	1.758.164	-519.330
	792171 Umschuldung Kreditinst. (LB, KfW,..)	0	3.639.360	1.272.904	-2.366.456
	792180 Tilg. v. Kred. f. Investit. v. sonst. inländ. Bere	228.200	232.500	232.518	18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	0	9.000.000	9.000.000
	793010 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.vom Land	8.500.000	0	8.000.000	8.000.000
	793040 Tilg.v.Kred.z.Liquiditätss.v.sonst.öffentl.Ber.	0	0	1.000.000	1.000.000
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.995.220</b>	<b>7.200.006</b>	<b>-90.921</b>	<b>-7.290.927</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)</b>	<b>1.149.483</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.687.701</b>	<b>18.032.909</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-571.004	0	11.179	11.179
	614292 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	172	0	349	349
	621191 SH HzL Kostenbeiträge, Aufwendungen, u. a. 3. Kap.	3.925	0	5.692	5.692
	621195 SH HzL Leist. von Sozialhilfeträgern (ohne Pflegev	8.181	0	3.521	3.521
	621198 SH HzL Rückzahl. gew. Hilfen einschl. Zinsen	69	0	126	126
	648290SH HzL Kostenerstattung durch örtl. Träger	222.503	0	259.120	259.120
	648292 SH Hilfe zur Gesundheit Kostenerstattung örtl. Trä	112.459	0	53.976	53.976
	648293 SH Hilfe in anderen Lebenslagen Kostenerstattung	9.264	0	9.436	9.436
	648294 SH Grundsicherung Kosterstattung öffentlicher Träger	1.138.915	0	1.758.792	1.758.792
	731890 SH Förd. Träger Wohlfahrtspflege für Altenverant.	-428	0	0	0
	733110 SGB XII Hilfe in sonstigen Lebenslagen	-540	0	-405	-405
	733180 SH Hilfe zur Gesundheit Erst. der Aufwend. an KK	-128.419	0	-51.526	-51.526

## Jahresrechnung 2023

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>					
Stadt Wegberg					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
	733181 SH Hilfe zur Gesundheit Erstattungen Vw-Kosten KK	-2.007	0	-1.815	-1.815
	733183 SH Hilfe in anderen Lebensl. Bestattungskosten	-7.914	0	-11.942	-11.942
	733187 SH Grundsich. lfd. Leist. Erwerbsminderung	-732.091	0	-902.531	-902.531
	733188 SH Grundsich. lfd. Leist. Erreichen Altersgrenze	-617.613	0	-771.827	-771.827
	733189 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erwerbsminderung	-19.439	0	-3.690	-3.690
	733190 Einmal. Leist. an Empf. wg. Erreichen Altersgrenze	-30.416	0	-8.839	-8.839
	733191 SH HzL Lauf. Leist. zum Lebensunterh.	-258.849	0	-329.660	-329.660
	733193 SH HzL Einmalige Leist. an Empfänger lfd. Leist.	-9.964	0	-3.323	-3.323
	733194 SH HzL Einmalige Leist. an sonst. Hilfeempfänger	-356	0	0	0
	804200 unbekannte, ungeklärte Einzahlungen	-257.409	0	1.096	1.096
	804613 Einzahlung Amtshilfeersuchen	89.869	0	79.429	79.429
	804614 Auszahlung Amtshilfeersuchen	-90.539	0	-79.418	-79.418
	804808 Verwahrkonto Einzahl. ab 01.01.11	11.087	0	0	0
	804809 Verwahrkonto Auszahl. ab 01.01.11	-29.549	0	-11.433	-11.433
	804813 Einzahlung Vorschuss	100	0	0	0
	804814 Auszahlung Vorschuss	0	0	-187	-187
	804900 Umbuchung Zahlwege	26	0	121	121
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel</b>	<b>578.479</b>	<b>-20.720.610</b>	<b>-2.676.522</b>	<b>18.044.088</b>

## **2. Bilanz**

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

Aktiva	31.12.2022	31.12.2023
<b>Aufwendungen Erhalt. gemeindl. Leistungsf.</b>	3.399.269	5.446.372
<b>1. Anlagevermögen</b>	0	0
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	43.789	43.818
<b>1.2 Sachanlagen</b>	0	0
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksogl. Rechte	0	0
1.2.1.1 Grünflächen	8.234.240	8.468.732
1.2.1.2 Ackerland	4.501.057	4.994.244
1.2.1.3 Wald, Forsten	939.537	939.277
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.720.576	3.720.169
Summe unbebaute Grundstücke	17.395.410	18.122.422
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	0	0
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.146.132	4.109.784
1.2.2.2 Schulen	37.531.367	36.433.827
1.2.2.3 Wohnbauten	472.953	456.872
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. Betriebsgeb.	15.369.780	14.904.724
Summe Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl.Rechte	57.520.232	55.905.207
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0	0
1.2.3.1 Grund und Boden des-Infrastrukturvermögens	20.791.335	20.800.348
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.406.440	3.369.359
1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. u.Sicherh.anl.	0	0
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	42.572.034	41.575.796
1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl.	30.802.313	29.715.300
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.953	8.102
Summe Infrastrukturvermögen	97.582.074	95.468.903
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	43.415	36.179
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313	259
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	3.614.362
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	1.854.343
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	16.092.489
Summe Sachanlagen	184.736.940	191.094.164
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	0	0
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.830.800	1.830.800
1.3.2 Beteiligungen	100.000	100.000
1.3.3 Sondervermögen	0	0
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	733.101	922.011
Summe Finanzanlagen	2.663.901	2.852.811
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	269.241	293.533
Summe Ausleihungen	269.241	293.533
Summe Anlagevermögen	187.713.871	194.284.325



<b>Aktiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>	0	0
<b>2.1 Vorräte</b>	0	0
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	0	0
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0	0
Summe Vorräte	0	0
<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>	0	0
2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg.	4.621.061	3.751.833
2.2.1.1 Gebühren	2.071.474	2.068.528
2.2.1.2 Beiträge	-2.228	-2.228
2.2.1.3 Steuern	-176.147	-370.052
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	-96.368	85.302
2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	835.804	814.128
Summe Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg.	7.253.596	6.347.512
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	-1.278.549	-1.528.536
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.206.320	1.205.416
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.622.698	886.690
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	1.550.468	563.570
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	128.473	91.004
Summe Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	8.932.538	7.002.085
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0	0
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	3.590.674	914.152
Summe Umlaufvermögen	12.523.212	7.916.237
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	398.241	377.851
4. Abgrenzungsposten für latente Steuern	0	0
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0
<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>204.034.593</b>	<b>208.024.785</b>

<b>Passiva</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	-46.601.393	-47.156.235
1.2 Sonderrücklage	-100.000	-100.000
1.3 Ausgleichsrücklage	-5.904.749	-7.446.478
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.541.729	-4.264.235
Summe Eigenkapital	-54.147.871	-58.966.948
<b>2. Sonderposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1 für Zuwendungen	-42.057.652	-41.717.320
2.2 für Beiträge	-15.799.956	-15.381.904
2.3 für den Gebührenaussgleich	-1.333.845	-342.186
2.4 Sonstige Sonderposten	-6.388.447	-6.114.658
Summe Sonderposten	-65.579.901	-63.556.068
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	-34.816.599	-33.563.882
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-3.014.744	-3.363.658
3.4 Sonstige Rückstellungen	-2.487.265	-1.845.039
Summe Rückstellungen	-40.318.607	-38.772.579
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	-30.692.189	-29.560.881
4.2.5 von Kreditinstituten	-4.522.720	-5.563.106
Summe Verbindlichk. a. Krediten f. Investitionen	-35.214.909	-35.123.987
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	-2.476.067	-1.995.383
4.6 Verbindl. aus Transferleistungen	-94.387	-4.520
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-187.183	-107.512
4.8 Erhaltene Anzahlungen	-1.311.670	-4.347.441
Summe Verbindlichkeiten	-39.284.216	-41.578.844
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>-4.703.999</b>	<b>-5.150.346</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>-204.034.593</b>	<b>-208.024.785</b>

### 3. Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2023

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 für die Jahre 2022 und 2023 wurde am 18.10.22 vom Rat beschlossen. Der Beschlussfassung über den Doppelhaushalt war ein erstes Aufstellungsverfahren vorweg gegangen, wobei der vorgelegte Haushaltsentwurf 2022 vom Rat in seiner Sitzung vom 08.02.22 mehrheitlich abgelehnt wurde. Hauptkritikpunkt an dem Erstentwurf waren die fehlenden Ziele.

Am 29.03.22 wurde beschlossen, dass die Neuaufstellung eines Doppelhaushaltes folgende Vorgaben erfüllen soll:

„Rat und Verwaltung entwickeln ab jetzt im Rahmen der anstehenden Zieldiskussion den Haushalt für das Jahr 2023. Dabei soll der Haushalt 2022 im Grundsatz erhalten bleiben, mit der Chance, dass durch eine zeitige Verabschiedung des Doppelhaushalts im August/September 2022 noch ein Zeitraum bestehen bleibt, der es ermöglicht, die freiwilligen Leistungen, wie beispielsweise die Vereinsförderung, auszahlen zu können. Für den Haushalt 2023 waren folgende Parameter maßgebend:

- Jahresabschluss 2021 aufgestellt (Straßenkataster soll abgeschlossen sein),
- klare Regelung bezüglich der Investitionsanmeldungen (Vorgabe der Anmeldeinhalte und Frist zur Anmeldung),
- Konzept zur Verringerung des Investitionsstaus,
- Grundsteuererhöhung in 2024 auf einen Maximalwert,
- Klimamanagement

In der Zeit zwischen Einbringung des Planentwurfs für den Doppelhaushalt am 30.08.22 und der Beschlussfassung über den Haushalt sind dem Rat noch Veränderungen über die sogenannte „Veränderungsliste konsumtiv und investiv“ mitgeteilt worden. Negative Abweichungen sollten zum Beispiel durch pauschale Kürzungen im Aufwandsbereich aufgefangen werden. Bei den Personalaufwendungen für Tariflich Beschäftigte wurden zusätzlich zum globalen Minderaufwand 600.000 Euro aufgrund neuer Erkenntnisse in der Haushaltsplanung herausgekürzt, da das zu prognostizierende Haushaltsjahr im Oktober schon weit fortgeschritten war.

Ansatzüberschreitungen bei investiven Maßnahmen konnten über Mittelübertragungen ausgeglichen werden, zumal ein hoher Anteil von Ansätzen nicht ausgeschöpft wurde. Vorherige Zustimmungen des Rates gemäß § 9 Absatz 2 der Haushaltssatzung mussten aufgrund der Betragshöhen nicht erfolgen, bzw. sind zum Teil vor- oder nachträglich erfolgt.

Haushaltssperren mussten dieses Mal nicht verhängt werden.

§ 96 Absatz 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. Nach der neuen Fassung des § 95 Abs. 5 GO leitet der Bürgermeister am 30.06. des Folgejahres den bestätigten Entwurf des Jahresabschlusses dem Rat zu. Diese Frist konnte für den Jahresabschluss 2023 nicht eingehalten werden.

Das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen vom 5. März 2024 ist erstmalig für den Jahresabschluss 2023 anwendbar.

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 Absatz 5 GO NRW)
2. Anzeige eines Fehlbetrages der Ergebnisrechnung bei der Aufsichtsbehörde, wenn der Fehlbetrag höher als geplant ist (§ 75 Absatz 5 GO NRW)
3. Zuleitung des Entwurfs des Jahresabschlusses an den Rat gem. § 95 Absatz 5 S. 2 GO NRW
4. Prüfung des Jahresabschlusses durch die örtliche Rechnungsprüfung gem. § 102 Absatz 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 Absatz 1 GO NRW und Entlastung des Bürgermeisters gem. § 96 Absatz 1 Satz 4 GO NRW
6. Anzeige des Jahresabschlusses mit seinen Anlagen bei der Aufsichtsbehörde gem. § 96 Absatz 2 GO NRW
7. Bekanntmachung und Verfügbarkeit des Jahresabschlusses gem. § 96 Absatz 2 GO NRW.

## 4. Anhang

Gemäß § 38 Absatz 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<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> Siehe § 117 Absatz 1 S. 3 GO

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.

#### 4.1 Erläuterung zur 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 2022 und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/ Ist-Vergleich anzufügen, der die nach § 22 Absatz 1 KomHVO NRW übertragenen Ermächtigungen gesondert auszuweisen hat. Für das Haushaltsjahr 2023 sind entgegen der gängigen Praxis ausnahmsweise konsumtive Mittel aus dem Vorjahr übertragen worden. Dies war aufgrund des Doppelhaushaltes notwendig:

Produktsachkonto	Name	beantragte Ermächtigungsübertragungen
01 10 03 / 54 29 00	Archiv/Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dienstleistungen	30.000,00 €
02 15 00 / 52 11 00	Gefahrenabwehr/Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	74.928,04 €
03 01 04 / 52 11 00	Grundschule Merbeck/Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	176.819,61 €
08 01 02 / 52 11 00	Außensportanlagen/Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	80.379,36 €
		<b>362.127,01 €</b>

Die Ansätze des Jahres 2023 sind deshalb bei den ordentlichen Aufwendungen um einen Betrag in Höhe von 362.127,01 Euro gegenüber der ursprünglichen Planung erhöht. Die gebildeten Ermächtigungsübertragungen wurden weitestgehend in Anspruch genommen.

Falls das Ergebnis bei den Aufwendungen den Planansatz überschreitet, wurde die Deckung durch die Bildung von Budgets oder mit Hilfe der von der Kämmerin oder vom Rat 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 2023 wird ein Gesamtergebnis von -2.729.801 Euro einschließlich der Ermächtigungsübertragungen ausgewiesen. Das Haushaltsjahr 2023 schließt tatsächlich in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.264.235 Euro ab.

Zusätzlich sind Erträge in Höhe von 608.426 Euro und Aufwendungen in Höhe von 53.583 Euro direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die Erhöhung des Eigenkapitals beträgt somit insgesamt 4.819.077 Euro. Die positive Abweichung vom Planergebnis beträgt 6.994.036 Euro (ausschl. der Direktverrechnungen).

Die Beträge können der nachfolgenden Gesamtergebnisrechnung entnommen werden (Zeile 26/32). Kreis- und landesweit waren überwiegend Verbesserung im Ergebnis gegebenüber der Planung feststellbar. Die konjunkturellen Bedingungen waren 2023 weiterhin unstetig. Eine Summe in Höhe von 2.047.103 Euro wurde als Corona-Schaden ausgesondert und muss ab 2026 in voller Höhe oder zu Teilen eigenkapitalmindernd verrechnet werden.

Po s.	Name	Ergebnis Vorjahr	Ansatz		Vergleich Ansatz/Ergebnis
			Rechnungsja hr	Ergebnis Rechnungsjahr	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	35.298.310	37.267.654	38.808.092	1.540.439
	+ Zuwendungen und allgemeine				
02	Umlagen	16.576.854	14.479.632	15.112.081	632.449
03	+ Sonstige Transfererträge	59.829	1.000	13.457	12.457
	+ Öffentlich-rechtliche				
04	Leistungsentgelte	12.176.388	13.285.907	13.238.728	-47.179
	+ Privatrechtliche				
05	Leistungsentgelte	565.535	519.800	498.433	-21.367
	+ Kostenerstattungen und				
06	Kostenumlagen	1.169.634	181.010	623.450	442.440
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.879.137	2.610.900	2.652.312	41.412
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	629.227	441.000	733.949	292.949
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	68.354.914	68.786.902	71.680.502	2.893.600
11	- Personalaufwendungen	-12.661.972	-16.692.972	-14.173.092	2.519.881
12	- Versorgungsaufwendungen	-3.619.426	-2.202.398	-1.388.682	813.716
	- Aufwend. für Sach- und				
13	Dienstleistungen	-14.124.694	-16.489.132	-15.511.220	977.912
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.266.189	-6.877.333	-7.325.691	-448.358

Po s.	Name	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Rechnungsja hr	Ergebnis Rechnungsjahr	Vergleich Ansatz/Ergebnis
15	- Transferaufwendungen	-25.462.914	-26.009.665	-26.449.026	-439.361
	- Sonstige ordentliche				
16	Aufwendungen	-3.990.068	-4.307.954	-4.085.128	222.826
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.125.262	-72.579.454	-68.932.839	3.646.616
	= Ordentliches Ergebnis (10 und				
18	17)	1.229.651	-3.792.552	2.747.663	6.540.215
19	+ Finanzerträge	78.284	75.372	74.234	-1.138
	- Zinsen und sonstige				
20	Finanzaufwendungen	-488.756	-741.520	-604.766	136.754
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-410.473	-666.148	-530.532	135.616
	= Ergebnis der lfd.				
22	Verwaltungstätigk. (18 und 21)	819.178	-4.458.700	2.217.131	6.675.831
23	+ Außerordentliche Erträge	722.551	1.006.725	2.047.103	1.040.378
	- Außerordentliche				
24	Aufwendungen	0	0	0	0
	= Außerordentliches Ergebnis (23				
25	und 24)	722.551	1.006.725	2.047.103	1.040.378
26	= Jahresergebnis (22 und 25)	1.541.729	-3.451.975	4.264.235	7.716.210
	+ Erträge aus internen				
27	Leistungsbeziehungen	3.475.531	2.039.444	2.653.538	614.094
	- Aufwendungen aus internen				
28	Leistungsbeziehungen	-3.475.531	-2.039.444	-2.653.538	-614.094
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.541.729	-3.451.975	4.264.235	7.716.210
30	Globaler Minderaufwand	0	722.173	0	-722.173
30					
A	Jahresergebnis nach GMA	1.541.729	-2.729.802	4.264.235	6.994.036
30					
B	Nachrichtlich:	0	0	0	0
	Verrechnung von Erträgen und				
31	Aufwendungen	0	0	0	0
32	mit der allgemeinen Rücklage	0	0	0	0
	+Verrechnete Erträge bei				
33	Vermögensgegenständen	4.350.166	0	608.426	608.426
	+Verrechnete Erträge bei				
34	Finanzanlagen	0	0	0	0
	-Verrechnete Aufwendungen bei				
35	Vermögensgegenstände	-1.320.745	0	-53.583	-53.583
	-Verrechnete Aufwendungen bei				
36	Finanzanlagen	0	0	0	0
37	Verrechnungssaldo	3.029.422	0	554.843	554.843
	Erfolg/Verlust				
38	(Jahresergebnis+Verrechnungssal do)	-4.571.151	2.729.802	-4.819.077	-7.548.879

## Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

### Steuern und ähnliche Abgaben

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Steuern und ähnliche Abgaben	35.298.310	38.808.092	3.509.783
Schlüsselzuweisungen	8.458.380	6.988.323	-1.470.057
<b>Summe aus Steuern und Schlüsselzuweisungen</b>	<b>43.756.690</b>	<b>45.796.415</b>	<b>2.039.726</b>
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	823.224	1.070.862	247.638
Kreis- und Jugendamtsumlage	23.165.663	23.973.196	807.533
<b>Summe aus Umlagen</b>	<b>23.988.887</b>	<b>25.044.058</b>	<b>1.055.171</b>
<b>Saldo aus Steuereinnahmen und Umlageaufwendungen</b>	<b>19.767.802</b>	<b>20.752.357</b>	<b>984.555</b>

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Verwaltungsgebühren	644.261	777.527	133.266
Benutzungsgebühren	10.016.674	10.654.422	637.748
Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge/Gebührenaussgleich	1.515.453	1.806.779	291.326
<b>Summe:</b>	<b>12.176.388</b>	<b>13.238.728</b>	<b>1.062.340</b>

### Privatrechtlichen Leistungsentgelte

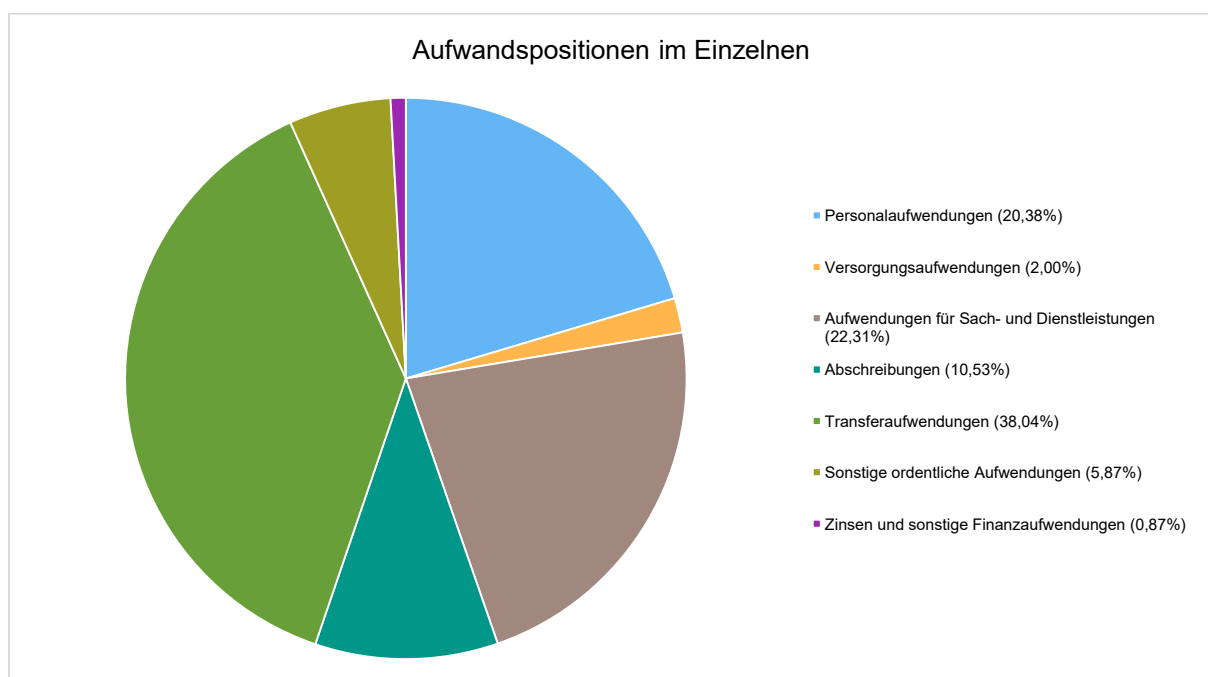
	2022 in €	2023 in €	Veränderung in €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	349.125	238.965	-110.160
Mieten und Pachten	172.962	202.044	29.082
Summe Ertrag aus Ersatz sozialer Leistungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.076.503	10.667.879	591.376
<b>Summe</b>	<b>10.598.590</b>	<b>11.108.887</b>	<b>510.297</b>

## Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf -69.537.605 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -1.923.586,51 Euro bzw. um 2,84 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von -72.958.847 Euro um 3.421.242 Euro ab, dies entspricht -4,92 Prozent.



	2022	2023	Veränderung
Personalaufwendungen	12.661.972	14.173.092	1.511.120
Versorgungsaufwendungen	3.619.426	1.388.682	-2.230.744
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.124.694	15.511.220	1.386.526
Abschreibungen	7.266.189	7.325.691	59.503
Transferaufwendungen	25.462.914	26.449.026	986.112
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.068	4.085.128	95.060
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.125.262</b>	<b>68.932.839</b>	<b>1.807.576</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756	604.766	116.010
<b>Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>67.614.019</b>	<b>69.537.605</b>	<b>1.923.587</b>



## Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamtinnen und Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Die Personalaufwendungen sind neben den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen die größte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten und Versorgungsempfängern erfasst. Zum 30.09.22 (Stichtag für die Beihilfeumlage) waren bei der Umlagenberechnung noch 33 aktive Beamte und 41 Versorgungsempfänger berücksichtigt. Im Vorjahr waren es noch 37 Beamte und 46 Versorgungsempfänger (Stichtag 30.09.21).

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	2.075.401	2.252.978	2.133.851	-119.127	58.450
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	8.837.931	10.296.981	9.962.360	-334.621	1.124.428
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	697.152	792.972	743.918	-49.054	46.766
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.893.608	2.088.833	2.025.866	-62.966	132.259
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	132.201	144.073	119.229	-24.844	-12.972
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	-974.320	1.117.135	-812.132	-1.929.267	162.188
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>12.661.972</b>	<b>16.692.972</b>	<b>14.173.092</b>	<b>-2.519.881</b>	<b>1.511.120</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>3.619.426</b>	<b>2.202.398</b>	<b>1.388.682</b>	<b>-813.716</b>	<b>-2.230.744</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>16.281.398</b>	<b>18.895.370</b>	<b>15.561.774</b>	<b>-3.333.596</b>	<b>-719.625</b>

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 15.561.774 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -719.625 Euro bzw. um -4,42 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 18.895.370 Euro um -3.333.596 Euro ab, dies entspricht -17,64 Prozent.

Ursächlich für die hohe Planabweichung sind einerseits nicht planmäßig besetzte Stellen. Ein weiterer Faktor, welche zu hohen Plan-Ergebnis-Differenzen führt, sind die Auflösungen bei Pensions- und Beihilferückstellungen wegen Sterbefällen. Verschiebungen zwischen den Konten kommen außerdem durch Pensionseintritte zustande.

## Sach- und Dienstleistungsaufwand

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	9.128.814	10.232.745	9.588.068	-644.677	459.255
Unterhaltung bewegliches Vermögen	887.468	1.033.150	907.424	-125.726	19.956
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	65.923	80.810	99.960	19.150	34.037
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	4.042.489	4.810.300	4.915.768	105.468	873.279
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>14.124.694</b>	<b>16.157.005</b>	<b>15.511.220</b>	<b>-645.785</b>	<b>1.386.526</b>

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 15.511.220 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.386.526 Euro bzw. um 9,82 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 16.157.005 Euro um -645.785 Euro ab, dies entspricht -4 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'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	7.266.064	6.877.333	7.325.471	448.138	59.408
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	125	--	220	220	95
<b>Abschreibungen gesamt</b>	<b>7.266.189</b>	<b>6.877.333</b>	<b>7.325.691</b>	<b>448.358</b>	<b>59.503</b>

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 7.325.691,23 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 59.502 Euro bzw. um 0,82 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 6.877.333 Euro um 448.358 Euro ab, dies entspricht 6,52 Prozent.

## Transferaufwendungen

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

	E'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Umlage an Gemeindeverbände	23.165.663	23.915.846	23.973.196	57.350	807.533
Sozialtransferaufwendungen	422.253	153.600	169.390	15.790	-252.863
Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit	823.224	833.170	1.070.862	237.692	247.638
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	626.817	682.092	749.532	67.440	122.715
Sonstige Transferaufwendungen	424.957	424.957	486.046	61.089	61.089
<b>Summe</b>	<b>25.462.914</b>	<b>26.009.665</b>	<b>26.449.026</b>	<b>439.361</b>	<b>986.112</b>

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 26.449.025 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 986.112 Euro bzw. um 3,87 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 26.009.665 Euro um 439.360 Euro ab, dies entspricht 1,69 Prozent.

## Sonstige ordentliche 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'2022	P'2023	E'2023	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.611	347.920	310.035	-37.885	143.424
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.637.302	2.129.134	1.873.890	-255.244	236.588
Geschäftsaufwendungen	975.766	1.138.750	916.681	-222.069	-59.086
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	915.932	495.650	443.454	-52.196	-472.478
Wertberichtigungen auf Forderungen	54.034	0	219.533	219.533	165.500
Besondere ordentliche Aufwendungen	175.376	100.000	250.759	150.759	75.383
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.047	66.500	70.776	4.276	5.729
<b>Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen</b>	<b>3.990.068</b>	<b>4.277.954</b>	<b>4.085.128</b>	<b>-192.826</b>	<b>95.060</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 4.085.128 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 95.060 Euro bzw. um 2,38 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 4.277.954 Euro um -192.826 Euro ab, dies entspricht -4,51 Prozent.

### **Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit**

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 74.234 Euro.

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

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 604.766 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 116.010 Euro bzw. um 23,73 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 741.520 Euro um -136.753,51 Euro ab, dies entspricht -18,44 Prozent.

Das Finanzergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf -530.572,46 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -120.099,81 Euro bzw. um 29,26 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von -666.148 Euro um 135.575,54 Euro ab, dies entspricht -20,35 Prozent.

## **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 Gemeinde sind.

### **Außerordentliche Erträge**

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.047.103 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.324.552 Euro. Unter den außerordentlichen Erträgen sind letztmalig die Erträge aus der Bilanzierungshilfe verbucht.

### **Außerordentliche Aufwendungen**

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 0 Euro. Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2023 auf 2.047.103 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 1.324.552,29 Euro. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 1.006.725 Euro um 1.040.378 Euro ab.

## **4.2 Erläuterungen zur 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 i. V. m. § 3 KomHVO NRW ist in der Finanzrechnung eine Gliederung der Zahlungen nach Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit vorzunehmen. Für die Finanzrechnung gilt § 39 Absatz 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 Absatz 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 2023 wurde dem Rat in der Sitzung am 14.02.2023 (vgl. Vorlage 0002/23) zur Kenntnisnahme vorgelegt. Die Summe war mit einer Gesamtsumme von 18.835.385 Euro deutlich höher als die Ermächtigungsübertragungen der Vorjahre (2022: 8.579.621 Euro; 2021: 6.469.328 Euro). Nachdem die Summe der Ermächtigungsübertragung in Vorjahren deutlich reduziert werden konnte, wurde der Trend ab 2020 genau umgekehrt. Von den in 2023 gebildeten Haushaltsresten in Höhe von 18.835.385 Euro wurden 9.934.501 Euro investiv, dies entspricht 52,7 % (2022: 57,1 %; 2021: 58,5 %) in Anspruch genommen. Die gebildeten konsumtiven Resten in Höhe von 362.127 Euro sind teilweise in Anspruch genommen worden.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Rechenschaftsbericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt werden.

Pos.	Name	2022	2023	Veränderung
01	Steuern und ähnliche Abgaben	34.207.329	39.794.056	5.586.727
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.164.835	12.455.693	-1.709.142
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	58.145	112.524	54.379
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.716.669	10.792.706	-923.963
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.233	525.570	-53.663
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.230.107	980.285	-249.821
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.661.760	1.608.044	-53.716
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	70.930	235.929	164.999
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.689.008	66.504.809	2.815.800
10	- Personalauszahlungen	-13.591.734	-14.836.411	-1.244.677
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.136.785	-2.195.545	-58.760
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-11.525.845	-14.637.411	-3.111.565
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-495.520	-598.645	-103.125
14	- Transferzahlungen	-25.615.575	-26.921.910	-1.306.336
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.514.548	-3.912.032	-397.484
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.880.007	-63.101.955	-6.221.948
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	6.809.002	3.402.854	-3.406.148
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	3.419.046	5.083.707	1.664.661
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	630.141	1.996.513	1.366.371
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0	0	0
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	7.644	2.245	-5.399
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.056.831	7.082.464	3.025.633
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-316.928	-1.404.736	-1.087.807
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.329.885	-10.320.147	-3.990.261
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.057.815	-1.357.216	-299.401
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-16.500	0	16.500
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.721.129	-13.082.098	-5.360.969
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.664.298	-5.999.634	-2.335.336
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	3.144.703	-2.596.780	-5.741.484
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	3.272.904	3.272.904
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.500.000	9.000.000	500.000
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.995.220	-3.363.825	-1.368.605
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-8.500.000	-9.000.000	-500.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.995.220	-90.921	1.904.299
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	1.149.483	-2.687.701	-3.837.185
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.012.194	3.590.674	578.479
40	+ Bestand an fremden Mitteln	-571.004	11.179	582.184
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	3.590.674	914.152	-2.676.522

Die Änderung des eigenen Finanzmittelbestandes beträgt -2.687.701 Euro (siehe Zeile 38 im Gesamtfinanzaushalt, Spalte „Ergebnis Rechnungsjahr“). Die Gesamtauszahlungen in 2023 waren um diese Summe höher als die Einzahlungen.

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. 2023 hat der Bestand der Investitionskredite nur leicht abgenommen (-90.921 Euro). Erstmals steigen jedoch die Zinsaufwendungen auf 604.766 Euro mit ansteigender Tendenz an.

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. Das Finanzergebnis 2023 ist im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zwar schwächer als 2022 (um 3.289.907 Euro niedriger), jedoch mit 3.528.094 Euro höher als geplant (2.163.135 Euro).

Die Investitionstätigkeit bleibt auch wieder 2023 stark hinter den Planbeträgen zurück. Während Investitionsmaßnahmen in Höhe von 38.846.956 Euro (hiervon 18.838.384 Euro Ermächtigungsübertragungen) vorgesehen waren, kamen hiervon nur 13.082.098 Euro = **33,7 Prozent** zur Auszahlung (2022: 26,88 Prozent (2021: 20,03 Prozent ; 2020: 39,7 Prozent , 2019: 37,6 Prozent , 2018: 36,0 Prozent , 2017: 54,6 Prozent ).

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Die Finanzrechnung deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung und wird weiterhin weitestgehend auch im Rechenschaftsbericht dargestellt, weshalb an dieser Stelle lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt werden.

Über die fremden Finanzmittel sind in den Jahren 2020-2023 einige größere Projekte im Straßenbau abgewickelt worden:

- Radweg L400 Abs. 3+4
- Radweg L400 Abs. 1+2
- Radweg L367+L126
- Radwegebau Schwaam

Für vorgenannte Maßnahmen sind Baukosten von über 2 Million Euro von der Stadt vorfinanziert und vom Straßenbaulastträger rückerstattet worden. Die Stadt hat hierfür 19.473,65 Euro (< 1 Prozent) als Ertrag für Verwaltungsleistungen zusätzlich erhalten.



### 4.3 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.

### 4.4 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.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen.

## Aktiva

### I. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2023.

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind, damit dauernd der Stadt dienen.

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 mit den 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.

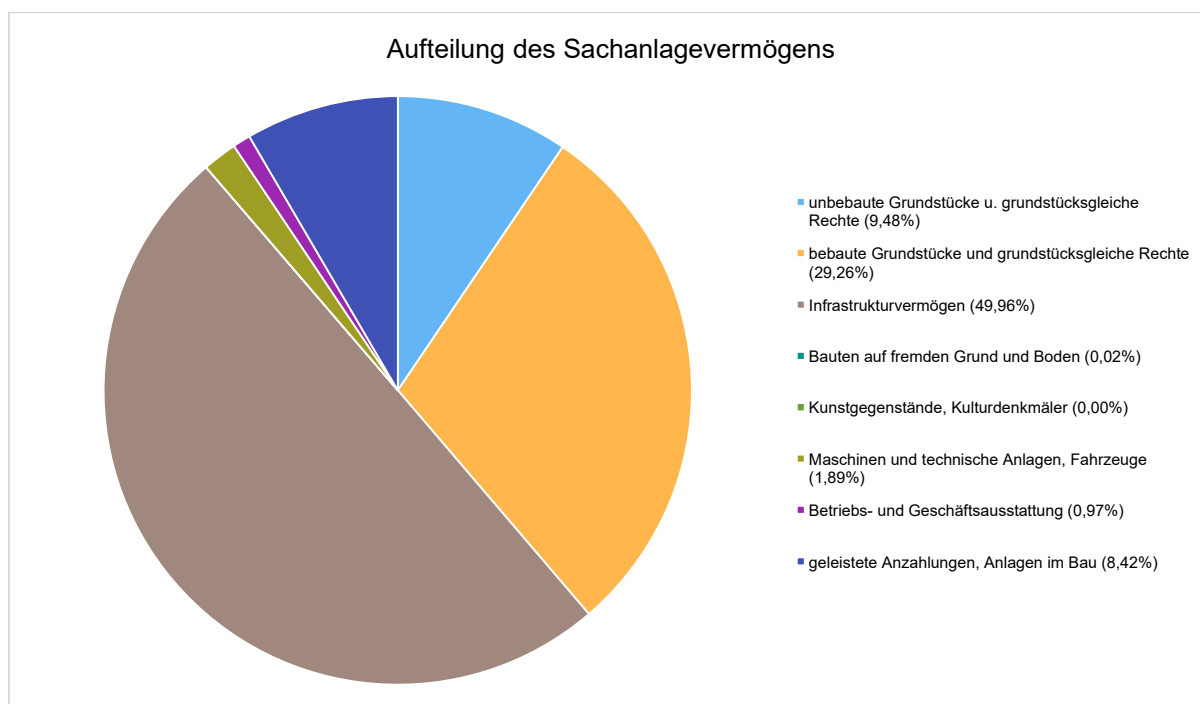
	2022	2023	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	43.789	43.818	28



## 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	2022	2023	Veränderung
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>184.736.940</b>	<b>191.094.234</b>	<b>6.357.294</b>
1.2.1 - unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	17.395.410	18.122.422	727.011
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.520.232	55.905.207	-1.615.025
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	97.582.074	95.468.903	-2.113.171
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	43.415	36.179	-7.236
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313	259	-53
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	3.614.362	277.060
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	1.855.587	70.959
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	16.091.316	9.017.750



### 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 Gemeinde ist Eigentümer dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>17.395.410</b>	<b>18.122.422</b>	<b>727.011</b>
1.2.1.1 - Grünflächen	8.234.240	8.468.732	234.492
1.2.1.2 - Ackerland	4.501.057	4.994.244	493.187
1.2.1.3 - Wald, Forsten	939.537	939.277	-260
1.2.1.4 - sonstige unbebaute Grundstücke	3.720.576	3.720.169	-407

Folgende Grundstücke mit einem Gesamtbestandswert in Höhe von 84.967 Euro werden im Umlaufvermögen dargestellt, weil diese am Stichtag zum Verkauf angeboten werden und nicht für die Aufgabenerfüllung der Stadt vorgesehen sind:

- Gemarkung Wegberg Flur 92 Stück 34  
355m<sup>2</sup> 3.550,00 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 341  
1.114m<sup>2</sup> 22.003,14 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 288  
217m<sup>2</sup> 1.139,89 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 34 Stück 140  
13m<sup>2</sup> 246,98 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 18 Stück 10  
850 m<sup>2</sup> 8214,27 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 18 Stück 13  
1.523 m<sup>2</sup> 33.012,33 €
- Gemarkung Arsbeck Flur 18 Stück 32  
1.742 m<sup>2</sup> 16.800,46 €

## 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 Gemeinde befinden und nicht auf fremden Grund und Boden stehen.

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.2 - Bebaute Grundstücke</b>	<b>57.520.232</b>	<b>55.905.207</b>	<b>-1.615.025</b>
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.146.132	4.109.784	-36.348
1.2.2.2 - Schulen	37.531.367	36.433.827	-1.097.540
1.2.2.3 - Wohnbauten	472.953	456.872	-16.082
1.2.2.4 - sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.369.780	14.904.724	-465.056

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 zeigt die Anlagenübersicht.

Im Jahr 2023 wurden die Maßnahmen:

• PV-Anlage Kläranlage Dalheim Dächer	79.152,86 €
• Urnenstelen Friedhof Arsbeck	66.646,43 €
• PV-Anlage Grundschule Wildenrath	64.230,40 €
• PV-Anlage Kläranlage Dalheim Nachführanlage	61.921,39 €
• PV-Anlage Kiga Merbeck	61.404,82 €
• PV-Anlage Kiga Rabennest	52.250,87 €
• PV-Anlage Philosophenweg 88	33.669,44 €
• Umbau Friedhofshalle Rath-Anhoven	37.579,64 €
• Ladesäulen f. Elektrofahrzeuge	20.627,02 €

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.

	2022	2023	Veränderung
<b>1.2.3 - Infrastrukturvermögen</b>	<b>97.582.074</b>	<b>95.468.903</b>	<b>-2.113.171</b>
1.2.3.1 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.791.335	20.800.348	9.012
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	3.406.440	3.369.359	-37.081
1.2.3.4 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	42.572.034	41.575.796	-996.238
1.2.3.5 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	30.802.313	29.715.300	-1.087.013
1.2.3.6 - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	9.953	8.102	-1.851

Das Infrastrukturvermögen hat sich wie auch in den meisten Vorjahren verringert. (- 2.113.171 Euro).

Bei den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen wurde in 2023 ein Vermögenszugang in Höhe von 1.163.804 Euro gebucht, demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von -2.159.850 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

○ Kanalsanierung Forst (Nachaktivierung)	85.230,66 €
○ Kanalsanierung Forst/Bruchstraße (Nachaktivierung)	19.521,59 €
○ Kanalsanierung Venloer Straße (Nachaktivierung)	19.647,69 €
○ Kanalsanierung Freiheider Straße (Nachaktivierung)	24.778,50 €
○ Kanalsanierung Grenzlandring	402.897,47 €
○ Kanalsanierung Fußbachstraße (Nachaktivierung)	19.870,98 €
○ Kanalsanierung Grachtstraße + An der Gracht	75.224,61 €
○ Kanalsanierung Hauptstraße	311.996,10 €
○ KA Dalheim Online-Messtechnik	88.137,36 €
○ Brennstofftanks Notstromer	12.224,79 €
○ Frequenzrichter Rezirkulationspumpwerk	10.092,90 €

Für das Straßennetz/Brücken/Straßenbeleuchtung wurde 2022 eine Befahrung aller Straßen und Wirtschaftswege im Stadtgebiet vorgenommen. Aus dieser Befahrung wurde eine Datenbank erstellt, die zukünftig als Straßenkataster genutzt werden soll. Im Zuge der gleichzeitig durchgeführten Inventur durch das beauftragte Unternehmen konnte ein Vermögenszugang in Höhe von 5.240.624 Euro verbucht. Erforderliche Sanierungs- und Erneuerungsmaßnahmen sollen mit Hilfe des Straßenkatasters optimiert und priorisiert werden. Bei den erforderlichen Auswertungen zur Erstellung eines Straßensanierungskonzeptes kam es immer wieder zu Unstimmigkeiten bei der Maßnahmenkalkulation. Diese konnten bis zum Stichtag vom beauftragten Unternehmen nicht behoben werden. Aus der neuen Datenbank lassen sich in der Theorie Maßnahmen auswerten, die für die zukünftigen Planungen eine Zeitschiene vorgeben, oder sich Rückstellungen ableiten lassen. Aufgrund der beschriebenen diversen Unstimmigkeiten in den Auswertungen war für den Jahresabschluss nur eine Prognose der notwendigen Straßen möglich.

Bei der Vermögenspositionen Straßennetz/Brücken/Straßenbeleuchtung wurde in 2023 ein Vermögenszugang in Höhe von 918.997 Euro gebucht bzw. nachaktiviert, demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von - 2.006.010 Euro. Die Vermögenszugänge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

○ Straßensanierung Allgemeiner Weg 010050 70	37.368,05 €
○ Straßensanierung Allgemeiner Weg 010078 22	71.688,27 €
○ Straßensanierung Allgemeiner Weg 010084 20	33.531,39 €
○ Straßensanierung Allgemeiner Weg 010084 30	38.990,81 €
○ Straßensanierung Allgemeiner Weg 010095 20	66.900,88 €
○ Straßensanierung Kahrbahn	211.111,35 €
○ Straßensanierung Harbecker Straße	13.760,74 €
○ Erneuerung Beleuchtungsanlagen div. Straße	301.702,26 €

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

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

	2022	2023	Veränderung
1.2.4 - Bauten auf fremden Grund und Boden	43.415	36.179	-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.

	2022	2023	Veränderung
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313	259	-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.

	2022	2023	Veränderung
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	3.614.362	277.060

Im Haushaltsjahr 2023 hat sich die Bilanzposition um 309.634 Euro erhöht, demgegenüber steht ein Vermögensabgang durch Abschreibungen in Höhe von -75.889 Euro.

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

○ ANL02277 Feuerwehrfahrzeug LF 20	435.594,72 €
○ ANL02223 Kleintransporter Evum a Car	68.425,00 €
○ ANL02224 Holzerkleinerer Hatz	60.910,15 €
○ ANL02227 Peugeot Rifter	34.504,25 €
○ ANL01949 Mercedes 415 CDI Sprinter (Nachaktivierung)	21.414,05 €
○ ANL02206 Treibgasstapler Jungheinrich TFG 320	18.921,00 €
○ ANL2293 Kabelnetz IT (GS Merbeck)	43.315,90 €

## 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.

	2022	2023	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	1.855.587	70.959

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich in 2023 um 69.715 Euro im Wert erhöht. Die Höhe der regulären Abschreibung betrug in 2023 -321.471 Euro. Es wurden folgende betragsmäßig wesentlichen Aktivierungen vorgenommen:

1. ANL02476 Netzkomponenten	19.251,78 €
2. ANL02477 Netzkomponenten	19.639,63 €
3. ANL02458 Netzkomponenten	10.709,64 €
4. ANL02454 Netzkomponenten	15.528,73 €
5. ANL02455 Netzkomponenten	10.357,76 €
6. ANL02225 Wechselaufbau	57.417,50 €
7. ANL02221 Optimas-Vakuumsystem	11.898,81 €
8. ANL02465ff Samsung GU85 AU (11 Stk.)	16.310,18 €

## 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.

	2022	2023	Veränderung
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	16.091.245	9.017.679

Unter dieser Bilanzposition werden investive Auszahlungen verbucht, die für noch nicht fertig gestellte Anlagengüter angefallen sind. Der Wert beträgt zum 31.12.2023 16.091.245 Euro und resultiert aus der Übernahme von Maßnahmen aus 2022 und Vorjahren sowie neuen Maßnahmen aus 2023, die erst in den Folgejahren fertig gestellt werden. In der angefügten Liste sind die Baumaßnahmen und Beschaffungen mit Auszahlungen bis zum 31.12.23 von mehr als 100.000 Euro dargestellt, die noch nicht aktiviert wurden:

Investitionsauftrag	Maßnahme	Auszahlungssumme bis zum 31.12.2023
011304H764	Neubau Feuerwache Wegberg	12.374.970,72 €
011304H255	Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof	2.423.832,63 €
150103I200	Erwerb Grundstücke	1.297.105,50 €
150103I301	Erschließung Baugebiet Hessenfeld	1.174.725,29 €
021500B112	Ersatzbeschaffung DLK 23/12	776.680,26 €
120101S201	Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld	574.967,66 €
150103I302	Erschließung Gewerbegebiet Rath-Anhoven	524.485,96 €
150103I304	Erschließung Auf dem Kamp	470.489,12 €
150101S701	Grundhafte Erneuerung Kreisradwegenetz	440.353,53 €
110301K196	Kanalerneuerung Kampstraße und Im Winkel	348.962,00 €
090102I001	Multifunktionsbereich Heuchterbruch	264.159,69 €
110200T101	Grünannahmestelle	180.643,56 €
080102H010	Projekt Sport am Beeckbach - Kunstrasenplatz	165.177,12 €
080102H011	Sport am Beeckback - Juniorenspielfeld	147.640,12 €
110301T100	Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen	137.085,56 €
120101S054	Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim	130.200,52 €
011304H448	Sanierung Gymnasium	118.586,31 €
110301T124	Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk- u. Steuertechnik	104.255,81 €
060201B083	Integrativer Spielplatz Wegberg Stadtpark	103.028,68 €
110301T521	Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung	101.310,03 €

Unter der Position „Erwerb Grundstücke“ sind vor allem Teilzahlungen für Grundstücksankäufe enthalten. Erst mit den Restzahlungen erfolgt eine Aktivierung.

In die Bilanzpositionen „Bebaute Grundstücke“, „Infrastrukturvermögen“ und „Anlagen im Bau“ sind aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 733.949 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) Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Wertpapiere

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

	2022	2023	
<b>1.3 - Finanzanlagen</b>	<b>2.933.142</b>	<b>3.146.344</b>	<b>-213.202</b>
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	1.830.800	1.830.800	0
1.3.2 - Beteiligungen	100.000	100.000	0
1.3.4 - Wertpapiere des Anlagevermögens	733.101	922.011	-188.910
1.3.5 - Ausleihungen	269.241	293.533	-24.292

Unter den **Anteilen an verbundenen Unternehmen** sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde steht das Recht zu, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsorgans, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzurufen, oder der Gemeinde steht das Recht zu, einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

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

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. Aus den bislang von der SEWG mbH vorgelegten Unterlagen lässt sich ablesen, dass das Eigenkapital zzgl. der Wertdifferenzen bei den Grundstücken den Anteilswert unterschreitet. Im Jahresabschluss 2022 hat das Eigenkapital sogar den Anteilswert überschritten.

**Beteiligungen** sind Anteile an Unternehmen, auf die ein maßgeblicher Einfluss ausgeübt werden kann, die aber nicht unter den verbundenen Unternehmen ausgewiesen werden. Im Zweifel gelten Anteile an einer Kapitalgesellschaft als Beteiligung, wenn die Anteile ein Fünftel des Nennkapitals der Gesellschaft überschreiten.

Unter der Position „Beteiligungen“ ist das Stiftungskapital für die Beecker Museen ausgewiesen.

#### **Wertpapiere des Anlagevermögens**

In der städtischen Bilanz ist in der Bilanzposition Finanzanlagen ein Kommunalersorgungsrücklagen-Fond (KVR-Fonds) enthalten. Dieser Fond ist unter Einbeziehung der jährlichen Mitteilung der Rheinischen Versorgungskassen zum Bilanzstichtag



31. Dezember eines jeden Jahres entsprechend zu bewerten. Der Fond unterliegt einer Verzinsung. Ein Zugewinn aus Zinserträgen wird aufgrund des Imparitätsprinzips nicht buchhalterisch berücksichtigt.

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 1. Juli 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 2023 mit 5,76% eine positive Wertentwicklung (die Entwicklung in den Vorjahren fiel wie folgt aus: 2022: -8,71%, 2021: +3,81%, 2020: -2,79%, 2019: -6,51%). Der KVR Fonds besteht zu rd. 90 % aus Wertpapieren.

Zum Stichtag 31. Dezember 2023 wurde durch die Rheinischen Versorgungskassen der Nachweis über die Anzahl und den Wert der städtischen Anteile am KVR-Fonds mitgeteilt.

Der Bilanzwert zum 1. Januar 2022 in Höhe von 733.100,91 Euro verändert sich durch vier anteilig über den KVR-Fonds zu- oder geführte Abfindungszahlungen wie folgt:

Bilanzwert 1. Januar 2023:	733.100,91 Euro
Abfindungszahlung 1 in 2023:	-94.988,50 Euro
Abfindungszahlung 2 in 2023:	226.832,84 Euro
Abfindungszahlung 3 in 2023:	8.140,62 Euro
<u>Abfindungszahlung 4 in 2023:</u>	<u>48.924,83 Euro</u>

Bilanzwert 31. Dezember 2023: 922.010,70 Euro

Somit ergibt sich zum 31. Dezember 2023 ein Bilanzwert in Höhe von 922.010,70 Euro (Buchwert). Durch die Fondsentwicklung beträgt der Fondswert zum 31. Dezember 2023 insgesamt 1.017.071,79 Euro.

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

Neben den in der nachstehenden Tabelle aufgeführten **Ausleihungen** sind im letzten Jahresabschluss zwei weitere Ausleihungen erfasst worden. Es ist nämlich die Stammeinlage zur Klärschlamm-poolgesellschaft mbH mit 2.000 Euro gebucht worden. Mit einem Anteil von 6,75 % handelt es sich um eine Minderheitsbeteiligung. Die Stammeinlage musste in 2023 leicht erhöht werden, weil ein Gesellschafter ausgeschieden ist. Darüberhinaus sind Zahlungen über die KKP GmbH an die Klar GmbH in deren Stammeinlage und deren Kapitalrücklage geleistet worden. Diese Zuflüsse wurden unter der Bilanzposition Ausleihungen aktiviert. Die Zusammenhänge werden im Beteiligungsbericht erörtert.

2.117 Euro = 6,75 % Stammeinlage der Stadt Wegberg KKP GmbH  
 891,67 Euro = 7,69 % Stammeinlage der Stadt Wegberg Klar GmbH  
 23.283,74 Euro = Zahlung der Stadt Wegberg zur Kapitalrücklage der Klar GmbH

Weiterhin sind bei dieser Position Geschäftsanteile sowie das Eintrittsgeld zur regio it Beteiligungsgenossenschaft in Höhe von 16.500 Euro gebucht. Der Rat hatte in seiner Sitzung am 29.06.21 den Beitritt beschlossen, der am 03.08.21 zugelassen wurde. Der Kapitalfluss ist letztlich erst in 2022 erfolgt.

Die Zuordnung zu Finanzanlagen wird aufgelistet:

	<b>2022</b>
Verbundene Unternehmen: SEWG GmbH	1.830.000 €
Beteiligung: Kulturstiftung Beecker Museen	100.000 €
Ausleihungen: Anteile an den Kreiswerken Heinsberg	233.986 €
Ausleihungen: Anteile an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Heinsberg	15.360 €
Ausleihungen: Geschäftsanteil Volksbank Erkelenz eG	645 €
Ausleihungen: Geschäftsanteil an der Klärschlammkooperation Pool GmbH	2.117 €
Ausleihungen: Geschäftsanteil an der Klar GmbH über die KKP	892 €
Ausleihungen: Kapitalrücklage Klar GmbH	23.284 €
Ausleihungen: Regioit Beteiligungsgenossenschaft	16.500 €
Ausleihung: Ko part eG	750 €

## II. Umlaufvermögen

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

	2022	2023	Veränderung
<b>2. - Umlaufvermögen</b>	<b>12.523.212</b>	<b>10.894.469</b>	<b>-1.628.743</b>
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.932.538	7.882.275	-1.050.263
2.4 - Liquide Mittel	3.590.674	3.012.194	-578.479

### 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 31.12.2023 914.152 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 Ganztagschule und die Beamtenbesoldungen dar.

	2022	2023	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	398.241	377.851	-20.390

## Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen.

### I. Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktiva und den Schulden auf der Passiva den Nettobestand des Vermögens der Gemeinde. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse.

	2022	2023	Veränderung
1. - Eigenkapital	54.147.871	58.966.948	4.819.077
1.1 - Allgemeine Rücklage	46.601.393	47.156.235	544.842
1.2 - Sonderrücklagen	100.000	100.000	0
1.3 - Ausgleichsrücklage	5.904.749	7.446.478	1.541.729
1.4 - Jahresergebnis	1.541.729	4.264.235	2.722.505

#### 1. Allgemeine Rücklage

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

Gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 S. 1 GO NRW unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Von dieser Regelung sind Grundstücke ausgenommen, die zum Verkauf bestimmt sind und nicht aus der Aufgabe einer öffentlichen Einrichtung stammen.

Gemäß § 90 Absatz 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 Absatz 5 GO NRW bzw. § 58 KomHVO eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz durchgeführt wird, wird die sich daraus ergebene Wertveränderung gemäß § 58 Absatz 2 KomHVO ergebnisneutral mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

<b>Bestand Allgemeine Rücklage 31.12.2022</b>	<b>46.601.392,55 €</b>
Der Überschuss von 1.541.729,42 € aus dem Jahr 2022 wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt	0 €
<b>Verrechneter Ertrag nach § 44 Absatz 3 KomHVO</b>	
Verkauf TLF Wildenrath	52.590,66 €
Verkauf Stromerzeuger	915,00 €
Verkauf Sprinter 308 CDI	4249,00 €
Verkauf Schlauchhaspel	203,00 €
Verkauf Wegberg Flur 24 Stk 607 18.118m <sup>2</sup>	498.199,95 €
Verkauf HS-2721	3.262,00 €
Verkauf HS-B 2710	3.308,00 €
Verkauf HS-B 2731	6.599,00 €
Verkauf HS-2719	4.300,00 €
Verkauf Radlader Volvo L30	14.599,00 €
Verkauf Zeppelin Bagger ZM 10	14.900,00 €
Verkauf Tieflader HS 336	4.500,00 €
Schadenersatz Unfallereignis	800,00 €
<b>Verrechneter Abgang nach § 44 Absatz 3 KomHVO</b>	
Abgang Pumpe	-159,38 €
Abgang Kahrbahn	-53.423,63 €
<b>Endbestand Allgemeine Rücklage</b>	<b>47.156.235,15 €</b>

## 2. Sonderrücklage

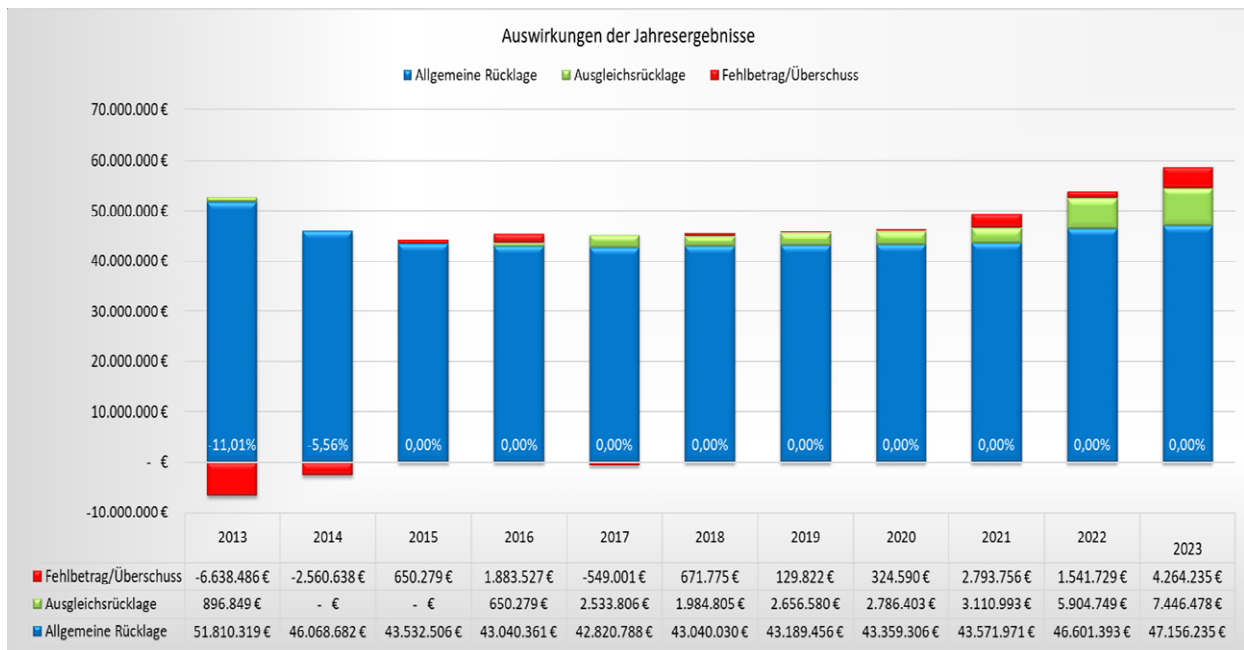
Die Sonderrücklage in Höhe von 100.000 Euro ist als Passivausweis zur Darstellung des ausgegliederten Vermögens aus dem Stiftungsanteil „Beecker Museen“ anzusetzen.

## 3. Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Absatz 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 2022 wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. 2017 wurde ein Fehlbetrag der Ausgleichsrücklage entnommen.

In dem nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage aufgezeigt.



Gemäß § 76 Absatz 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. Seit dem Jahr 2022 wurde die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes aufgegeben, weil nicht nur die letzten Jahresergebnisse positiv ausgefallen sind, sondern auch in der mittelfristigen Planung ein das Haushaltssicherungskonzept auslösender Verzehr der allgemeinen Rücklage vermieden werden konnte.

Problematisch bleibt die Abweichung zwischen den Jahresabschlüssen und den Planungen. Seit 2015 wurden deutlich bessere Jahresergebnisse als Planergebnisse erzielt. Manchmal waren unbeeinflussbare und ungeplante positive Effekte (Bilanzierungshilfe, Entwicklung Pensionsrückstellungen, Entwicklung Gewerbesteuer, ...) ursächlich für hohe Planabweichungen. Häufig werden aber auch Aufwandspostitionen mit einem zu hohen Risikozuschlag und zeitlich zu ambitionierter Umsetzung (Instandhaltung,...) beplant. 2023 weist die höchste Planabweichung auf. Die Hintergründe werden einerseits im Anhang unter dem Gliederungspunkt „Ergebnisrechnung“ und andererseits im Lagebericht (Ergebnislage) beschrieben.

Jahr	Planergebnis	Erg. Jahresabschluss	Abweichung
<b>2013</b>	-2.390.850 €	-6.638.486 €	-4.247.636 €
<b>2014</b>	-2.189.350 €	-2.560.638 €	-371.288 €
<b>2015</b>	-3.532.277 €	650.279 €	4.182.556 €
<b>2016</b>	-2.211.013 €	1.883.528 €	4.094.541 €
<b>2017</b>	-4.337.166 €	-549.001 €	3.788.165 €
<b>2018</b>	-1.870.265 €	671.225 €	2.541.490 €
<b>2019</b>	-321.440 €	129.822 €	451.262 €
<b>2020</b>	-1.512.437 €	324.590 €	1.837.027 €
<b>2021</b>	-1.490.747 €	2.793.756 €	4.284.503 €
<b>2022</b>	-671.628 €	1.541.729 €	2.213.358 €
<b>2023</b>	-2.729.802 €	4.264.235 €	6.994.036 €

#### 4. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Der Jahresüberschuss beläuft sich auf 4.264.235 Euro (einschließlich der Corona-Bilanzierungshilfe und ausschließlich des Betrages, der sofort mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wird) vor Prüfung.

Mit dem dritten Weiterentwicklungsgesetz hat sich eine gesetzliche Neuerung ergeben:

§ 75 Absatz 3 Satz 2 GO NRW sieht nun einen neuen Automatismus für die Verwendung eines Jahresüberschusses vor. Dies bedeutet, dass im Falle eines Jahresüberschusses, dieser mit Feststellung des Jahresabschlusses automatisch der Ausgleichsrücklage zugeführt wird. Die Regelung dient der Stärkung der Ausgleichsrücklage als Schwankungsreserve für den Haushaltsausgleich kommender Jahre. Eine gesonderte Beschlussfassung des Rates über die Verwendung des Jahresüberschusses zur Erhöhung der Ausgleichsrücklage ist nicht (mehr) zu fassen, jedoch kann der Rat nach § 75 Absatz 3 Satz 3 GO NRW stattdessen vorsehen, Teile des Jahresüberschusses oder den Jahresüberschuss in Gänze der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Hierüber ist dann im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses ein gesonderter Beschluss zu fassen.

#### 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 wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2022	2023	Veränderung
2 - Sonderposten	65.579.901	63.556.068	-2.023.832
2.1 - für Zuwendungen	42.057.652	41.717.320	-340.333
2.2 - für Beiträge	15.799.956	15.381.904	-418.052
2.3 - für den Gebührenaussgleich	1.333.845	342.186	-991.659
2.4 - Sonstige Sonderposten	6.388.447	6.114.658	-273.788

**Die Sonderposten für Zuwendungen** setzen sich aus den Investitionspauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz 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 2022 wurde eine Summe von 2.026.188 Euro als Sonderposten direkt einem Anlagegut zugeordnet.

### Sonderposten für Gebührenaussgleich

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 Gebührenaussgleich gemäß § 44 Absatz 6 KomHVO NRW angesetzt. Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, werden im Anhang angegeben. Der Bestand zum 31.12.2023 beträgt nur noch 342.186 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 31.12.2023 beträgt 6.114.658 Euro.

## III. Rückstellungen

Zum 31.12.2023 hat die Kommune folgende Rückstellungen gebildet:

### Rückstellungen

	2022	2023	Veränderung
3 - Rückstellungen	40.318.607	38.772.579	-1.546.028
3.1 - Pensionsrückstellungen	34.816.599	33.563.882	-1.252.717
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.014.744	3.363.658	348.914
3.4 - Sonstige Rückstellungen	2.487.265	1.845.039	-642.225

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

Der Wert hat sich im Jahr 2023 um 1.252.717 Euro verringert und beträgt zum 31. Dezember 2023 33.563.882 Euro. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten/Beamtinnen und Versorgungsempfängern. Gesetzliche Grundlage für die Einstellung der Pensionsrückstellungen bildet § 37 Absatz 1 KomHVO NRW i.V.m. § 88 Gemeindeordnung NRW.

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

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.



Die Mitarbeiterstruktur (Beamtenquote zur Beschäftigtenzahl) hat sich in 2023 geringfügig verschoben. Am Bilanzstichtag befanden sich 32 Beamte/Beamtinnen im aktiven Dienst (einschl. 1 Anwärter). Das durchschnittliche Alter dieser Personen liegt mit 50,21 Jahren über dem Durchschnitt (47,13 Jahre). Die Beamtenquote aller städtischen Beschäftigten beträgt 11,34%.

Der Aufwand des Jahres 2023 für die Zuführung zu den unten aufgeführten Pensions- und Beihilferückstellungen fällt 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 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
505100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	871.323 €	-333.628 €	-1.204.951 €
506100	Zuführung zu Beihilferückstellungen	245.812 €	-69.699 €	-315.511 €
515100	Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-180.913 €	-480.118 €	-299.205 €
516100	Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	86.488 €	-369.272 €	-455.760 €
	Summe:	1.022.710 €	-1.252.717 €	-2.275.427 €

Eine Abweichung von den ursprünglichen Planansätzen ergibt sich durch fünf Sterbefälle und einen Weggang. Im Jahr 2023 gab es keine Anpassungen der Besoldung und Versorgung, so dass weiterhin die ab dem 1. Dezember 2022 gesetzlich maßgeblichen Beträge zu berücksichtigen waren. Die dynamische Steigerung für 2023 trat nicht in geplantem Umfang ein.

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

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

Welche Pensionslasten für Wahlbeamte aufgenommen werden müssen, hängt von deren vorherigen Beschäftigungen 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 2023 nicht eingestellt.

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 ermittelten Versorgungsansprüche bzw. -verpflichtungen bei Dienstherrnwechseln von Beamten/Beamtinnen werden mit ihrem Barwert in der Bilanz wie folgt ausgewiesen:

Sonstige Rückstellungen: 513.005 €  
 Forderungen aus Versorgungsansprüchen: 1.763.487 €  
 (für Aktive und Versorgungsempfänger)

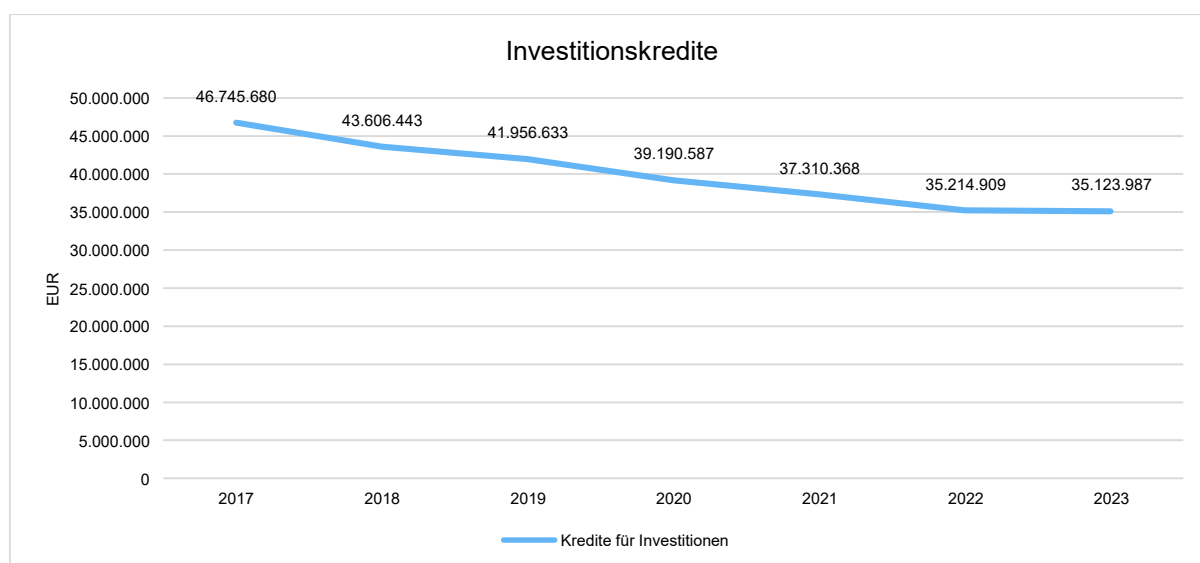
Die Instandhaltungsrückstellungen und die sonstigen Rückstellungen werden unter Punkt 4.5.4 f beschrieben.

#### IV. Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2022	2023	Veränderung
4 – Verbindlichkeiten	39.284.216	41.598.744	2.313.529
4.2 - Kredite für Investitionen	35.214.909	35.123.987	-90.921
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.476.067	1.995.383	-480.684
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	94.387	4.520	-89.868
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	187.183	107.512	-79.671
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	1.311.670	4.347.441	3.035.772

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen werden in Kreditaufnahmen für Investitionen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung untergliedern. Das dazugehörige Schaubild zeigt die Entwicklung der Investitionskredite :



Die unter dem Gliederungspunkt 4.6.2 im Verbindlichkeitspiegel nach Arten gegliederten Verbindlichkeiten haben im Vergleich zum Vorjahr abgenommen.

## V. Passive Rechnungsabgrenzung

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2022	2023	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	4.703.999	5.150.346	-446.347

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.

### 4.5 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 Verbindlichkeitspiegel 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.

#### **4.5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und Vereinfachungsregelungen**

Bei der Bilanzierung sind die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung entsprechend § 33 Absatz 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 wirklichkeitstreu 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<sup>2</sup> 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 schon im Jahresabschluss 2020 als unzureichend bewertet worden, zumal somit bei dem Straßenvermögen auch keine Möglichkeit gegeben war, Instandhaltungsrückstellungen zu bilden. Das Rechnungsprüfungsamt hatte den Bestätigungsvermerk 2021 aufgrund dieser Problematik eingeschränkt.

Der Fachbereich Umwelt, Verkehr und Abwasser hatte zur Neubewertung des Straßenvermögens eine externe Firma beauftragt. Mitte 2022 wurde das 1. Ergebnis einer Straßeninventur vorgelegt, welches jedoch stark fehlerbehaftet war und mehrfach korrigiert wurde. Letztlich ist die Korrektur des Vermögensbestandes, die vom zuständigen Fachbereich bestätigt wurde, in das Anlagevermögen übernommen worden.

Die Inventur der Abwassereinrichtungen ist beauftragt und soll zum 31.12.24 durchgeführt werden.

Die Inventur der Brücken müsste zum 31.12.25 durchgeführt werden.

---

<sup>2</sup> 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 stichprobenartigen Inventur unterzogen.

Nach § 95 Abs. 1 Satz 3 f GO NRW hat der Jahresabschluss sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln. Um die Vollständigkeit sicherzustellen, wurden die Fachbereiche vor Fertigstellung des Jahresabschlusses aufgefordert, ihrerseits zu prüfen, ob alle buchungsrelevanten Vorgänge der Kämmerei übermittelt sind. Ob beispielsweise die Infrastrukturanlagen im Gewerbegebiet Uevекoven bilanziell erfasst werden müssten, obliegt zunächst der Beurteilung des zuständigen Fachbereichs. Die Kämmerei kann solche Vorgänge erst bewerten, wenn entsprechende Informationen vorgelegt werden.

## Allgemeine Angaben

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel unter 4.6.1 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 wurden 2023 keine Ergänzungen in der Abschreibungstabelle vorgenommen.

Gem. § 36 Absatz 5 KomHVO ist die Restnutzungsdauer neu zu bestimmen, wenn durch die Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer erreicht wird. Im Jahr 2023 wurde bei folgenden Anlagegütern der Stadt Wegberg, die Nutzungsdauer durch Modernisierungsmaßnahmen/Erweiterungen verlängert:

Anlagebezeichnung	RND Alt	RND neu	Veränderung in Jahren
Harbecker Straße Abschnitt A90 P.-1	9	22	13
Harbecker Straße Abschnitt A90 P.1	9	22	13
Kahrbahn S.002035/A.10/P.-1/Fahrbahn	3	30	27
Kahrbahn S.002035/A.10/P.1/Fahrbahn	3	30	27
Kahrbahn S.002035/A.20/P.-1/Fahrbahn	4	30	26
Kahrbahn S.002035/A.20/P.1/Fahrbahn	4	30	26
Kahrbahn S.002035/A.30/P.-1/Fahrbahn	5	30	25
Kahrbahn S.002035/A.30/P.1/Fahrbahn	3	30	27
Kahrbahn S.002035/A.40/P.-1/Fahrbahn	23	30	7
Kahrbahn S.002035/A.40/P.1/Fahrbahn	23	30	7
Kahrbahn S.002035/A.50/P.-1/Fahrbahn	2	30	28
Kahrbahn S.002035/A.50/P.1/Fahrbahn	2	30	28

Anlagebezeichnung	RND Alt	RND neu	Veränderung in Jahren
Kahrbahn S.002035/A.60/P.-1/Fahrbahn	8	30	22
Kahrbahn S.002035/A.60/P.1/Fahrbahn	8	30	22
Kahrbahn S.002035/A.70/P.-1/Fahrbahn	11	30	19
Kahrbahn S.002035/A.70/P.1/Fahrbahn	11	30	19
Kahrbahn S.002035/A.80/P.-1/Fahrbahn	7	30	23
Kahrbahn S.002035/A.80/P.1/Fahrbahn	10	30	20
Kahrbahn S.002035/A.90/P.-1/Fahrbahn	1	30	29
Kahrbahn S.002035/A.90/P.1/Fahrbahn	1	30	29
Kahrbahn S.002035/A.100/P.-1/Fahrbahn	0	30	30
Kahrbahn S.002035/A.100/P.1/Fahrbahn	0	30	30
Kahrbahn S.002035/A.110/P.-1/Fahrbahn	0	30	30
Kahrbahn S.002035/A.110/P.1/Fahrbahn	0	30	30
Kahrbahn S.002035/A.120/P.-1/Fahrbahn	0	30	30
Kahrbahn S.002035/A.120/P.1/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010084/A.30/P.0/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010084/A.20/P.0/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010095/A.20/P.1/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010095/A.20/P.-1/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010050/A.70/P.-1/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010050/A.70/P.1/Fahrbahn	0	30	30
Allgemeiner Weg S.010078/A.22/P.0/Fahrbahn	0	30	30

Es wurde ausschließlich linear abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert von unter 800 Euro netto wurden nach § 36 Absatz 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 Absatz 1 Nr. 1 KomHVO) gebildet mit der Folge, dass Neuanschaffungen direkt abgeschrieben werden.

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

#### 4.5.2 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 Absatz 2 KomHVO aufzuführen.

### 4.5.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Neben wenigen Leasingverträgen 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 Erträge 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 wurden einige Rahmen- und mehrjährige Verträge abgeschlossen, aus denen sich Leistungsverpflichtungen in den Folgejahren ergeben (z. B. Hausmeisterverträge, Dienstleisterverträge im Bereich Abfall u. a.). Die Stabstelle Quartiersentwicklung hat angefangen, ein Vertragsregister aufzubauen, aus dem sich alle Verpflichtungen, Ansprüche und Fristen ablesen lassen. Inzwischen sind ca. 380 Verträge in einer Spezialsoftware hinterlegt. Auswertungen sind jedoch noch nicht erfolgt. Eine Risiko- oder Rückstellungsbewertung anhand der registrierten Verträge und Fördermittelakten hat rudimentär stattgefunden. Hauptsächlich sind IT-, PV-, Pacht- und Wartungsverträge, sowie Sportplatzüberlassungsverträge hinterlegt.

Es wird beispielsweise keine Prüfung der Erbbaupachtverträge vorgenommen, obwohl in der Vergangenheit bereits festgestellt wurde, dass Erbbaupachtnehmer/innen ihren Pflichten nicht nachgekommen sind. Ein Prozess zur Prüfung sollte etabliert werden.

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

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

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

#### Hochbau

	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
Hochbau	706.920 €	460.439 €	20.702 €	494.500 €	720.279 €

Der Wert der Instandhaltungsrückstellungen im Hochbau wurde im Jahresabschluss 2023 durch die ertragswirksame Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (460.439 Euro) und durch abgewickelte Maßnahmen (20.702 Euro) und durch Zubuchung neuer Rückstellungen (494.000 Euro) auf 720.279 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 Instandhaltungsbedarfe nicht differenziert genug kalkuliert waren und dass sehr viele Instandhaltungen in ihrer Dringlichkeit eher nachrangig waren. Es wird stetig viel weniger instandgesetzt als planerisch vorgesehen ist.

## Straßen

	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzu- führenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
Straßen	918.500 €	69.800 €	64.280 €	185.105 €	969.511 €

Im Jahresabschluss 2020 wurde das Thema der Instandhaltungsrückstellungen und der Werthaltigkeit der Vermögensposition Straßen, Wege, Plätze von der Kämmerin thematisiert. In den letzten Jahren kam es 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. Dies ist ein Indiz für einen realen Vermögensabbau. Problematisch sind die unterlassenen Sanierungen auch 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 Deckschichtenerneuerung) bituminöser Straßen wirtschaftlicher seien als eine vollständige Abnutzung mit anschließender Neuerstellung der Gesamtbefestigung.

Das Rechnungsprüfungsamt hat im Prüfbericht zum Jahresabschluss 2021 ähnlich argumentiert und den Bestätigungsvermerk bzgl. den vorgenannten Positionen eingeschränkt.

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. Sie schreibt in ihren Prüfberichten 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.“*

Der Rat hatte die Verwaltung daraufhin beauftragt, die bemängelten Positionen aufzuarbeiten und ein neues Straßenkataster erstellen zu lassen.

Der Fachbereich Umwelt Verkehr Abwasser hat im August 2024 zu dem Thema Instandhaltungsrückstellungen Straßen wie folgt Stellung bezogen:

*„...Im weiteren Jahresverlauf 2023 wurden verschiedenste Straßen ausgewertet, es wurde eine Gesamtauswertung erstellt und, im Rahmen einer Antragsbeantwortung, die Erstellung eines Straßensanierungskonzeptes für die Politik zugesichert. Während der Arbeiten zur Erstellung des Straßensanierungskonzeptes sind weitere Unstimmigkeiten*

bezüglich der Maßnahmenkalkulation aufgefallen, die im Oktober 2023 an die GSA gespiegelt worden sind.

In diesem Zusammenhang konnte die Datenbank für die laufenden Tätigkeiten der Stadt Wegberg nicht genutzt werden. Die Stadt Wegberg erhielt nach mehrfachen Hinweisen die Datenbank im April 2024 zurück. Im Rahmen der dann stattfindenden Auswertungen, wurde seitens des Fachbereichs 302 festgestellt, dass es nun erhebliche Unterschiede zu ursprünglichen, auch in der Politik vorgestellten, Auswertungen gekommen ist. Derzeit wird die Nachbesserung bei der GSA bearbeitet und anschließend vom Fachbereich 302 geprüft.

Aus der neuen Datenbank lassen sich in der Theorie Maßnahmen auswerten, die für die zukünftigen Planungen eine Zeitschiene vorgeben, oder sich Rückstellungen ableiten lassen. Aufgrund der beschriebenen diversen Unstimmigkeiten in den Auswertungen war für den Jahresabschluss 2023 nur eine Prognose der notwendigen Straßen möglich.

### **Beurteilung der Rückstellungen**

Die Bildung der 2023 in den Jahresabschluss eingebrachten Rückstellungen ergibt sich aus Rückmeldungen von Bürgern und Politikern mit anschließender ingenieurtechnischer Beurteilung der einzelnen Straßenabschnitte. Hieraus ergibt sich ein Rückstellungszufluss von 185.100 Euro. Da es sich hier lediglich um einzelne Abschnitte handelt, an denen lediglich eine neue Deckschicht aufgetragen wird, so findet keine Verlängerung der Nutzungsdauer statt. Aus diesem Grund sind die Sanierungen konsumtiv zu bewerten und im Jahresabschluss 2023 den Rückstellungen zuzuführen. Im Verlaufe des Jahres 2023 wurden einzelne Schäden durch den städtischen Baubetriebshof beseitigt, sodass die Rückstellungen für den Jahresabschluss 2023 ertragswirksam aufgelöst werden konnten. Ebenso wurde nach Rücksprache mit der Kämmerin und des RPAs beschlossen, alle Rückstellungen für Straßen wieder aufzulösen, die einen Wert unterhalb von 1.000 Euro aufwiesen. Hieraus ergibt sich eine Auflösung in Höhe von 69.799,72 Euro.“

### **Kanäle**

	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
Kläranlagen	671.476 €	190.838 €	40.638 €	89.800 €	529.800 €
Pumpstationen & RÜBs	65.000 €	1.409 €	13.591 €	71.000 €	121.000 €
Kanäle	652.863 €	12.600 €	171.654 €	554.460 €	1.023.069 €
Endsumme	1.389.339 €	204.847 €	225.883 €	715.260 €	1.673.869 €

Im Jahr 2023 wurden sowohl die ausgelassene Befahrung von 2022 nachgeholt sowie die jährliche Befahrung des Kanalvermögens für das Jahr 2023 vorgenommen. Insgesamt wurden in der 2022er Befahrung 385 Haltungen sowie 354 Schächte mit einer Befahrungslänge von 12,236 km inspiziert. Für die 2023er Befahrung wurden 362 Haltungen sowie 337 auf einer Länge von 13,404 km befahren.

Es erfolgte eine Bewertung der Schäden, bei denen die Funktionsfähigkeit des Kanals oder des Schachtes kurzfristig oder mittelfristig beeinträchtigt ist. Dies betrifft die Schadensklassen 0-2. In dem beauftragten Gutachten sind solche Schäden mit einer

Sanierungsverpflichtung für den Befahrungsanteil aus 2022 in Höhe von insgesamt 730.450 Euro brutto festgestellt worden (382.850 Euro für Kanäle und 347.600 Euro für Schächte). Für den Anteil aus 2023 wurden die Schäden in dieser Kategorie mit 697.337 Euro beziffert.

Die besonders kurzfristig umzusetzenden Reparaturen, wurden für 2022 mit einer Summe von 273.150 Euro brutto inkl. Nebenkosten (53.290 Euro für Kanäle und 219.860 Euro für Schächte) bewertet. Für die 2023er Befahrung ergibt sich eine Summe von 212.593 Euro brutto inkl. Nebenkosten (54.246 Euro für Kanäle und 158.347 Euro für Schächte).

Weiterhin sind innerhalb aller betrachteten Schadensklassen Maßnahmen im investiven Bereich erforderlich. Die anfallenden Maßnahmen werden im Abwasserbeseitigungskonzept erfasst und entsprechend mittelfristig in der Finanzplanung berücksichtigt.

Ob der entwickelte Rückstellungsplan „griffig“ ist, zeigt sich in den kommenden Jahren, schließlich werden immer wieder recht hohe Rückstellungen ertragswirksam aufgelöst, weil der Sanierungsgrund entfallen ist oder nachrangig priorisiert wird. Diese nun seit Jahre abzulesende Entwicklung lässt Zweifel an der Bewertung dringlicher Sanierungen aufkommen.

Die ermittelten Kanalbausanierungen sind bilanzrechtlich in den nächsten fünf Jahren zu beheben, wobei der Aufwand für Rückstellungszuführungen 2023 und die Auszahlung in späteren Jahren den Haushalt belastet.

Fortschreibung der Instandhaltungsrückstellung im Einzelnen:

Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
1	Rathaus	66.849 €	66.849 €		228.000 €	228.000 €
2	Allgem. Grundvermögen	- €				- €
3	Baubetriebshof	- €				- €
4	Feuerwehrgerätehäuser	- €				- €
5	Grundschule Arsbeck	101.904 €	101.904 €			- €
6	Grundschule Beeck	29.053 €	20.991 €	2.737 €		5.325 €
7	Grundschule Klinkum	- €				- €
8	Grundschule Merbeck	5.007 €				5.007 €
9	Grundschule Rath-Anhoven	36.430 €	36.430 €			- €
10	Grundschule Wegberg	128.947 €		15.500 €	41.000 €	154.447 €
11	Grundschule Wildenrath	40.000 €	16.000 €			24.000 €
12	Hauptschule	50.000 €			41.000 €	91.000 €
13	Realschule	70.572 €	42.572 €			28.000 €
14	Gymnasium	5.817 €	5.817 €		104.000 €	104.000 €
15	Asylbewerberheim	- €				- €
16	Kindergarten Arsbeck	- €				- €
17	Kindergarten Klinkum	- €				- €
18	Kindergarten Merbeck	- €				- €
19	Hallenbad	27.493 €	27.493 €			- €
20	Friedhofshallen	144.848 €	142.383 €	2.465 €		- €
21	Sportanlagen				80.500 €	80.500 €
	<b>Zwischensumme Hochbau</b>	<b>706.920 €</b>	<b>460.439 €</b>	<b>20.702 €</b>	<b>494.500 €</b>	<b>720.279 €</b>
20	Schürensteg (Straße)	71.500 €	7.220 €	64.280 €	- €	- €
21	In Venn (Straße)	19.000 €	- €	- €	- €	19.000 €

Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
22	Gottfried-Plaum-Straße (Straße)	49.000 €	- €	- €	- €	49.000 €
23	Im End (Straße)	21.000 €	- €	- €	- €	21.000 €
24	Am Wellet 10 (Straße)	17.500 €	- €	- €	- €	17.500 €
25	Allgemeiner Weg 010004	3.120 €	- €	- €	- €	3.120 €
26	Allgemeiner Weg 010005	19.190 €	- €	- €	- €	19.190 €
27	Allgemeiner Weg 010013	1.660 €	1.660 €	- €	- €	- €
28	Allgemeiner Weg 010014	1.800 €	- €	- €	- €	1.800 €
29	Allgemeiner Weg 010015	90 €	90 €	- €	- €	- €
30	Allgemeiner Weg 010016	2.360 €	2.360 €	- €	- €	- €
31	Allgemeiner Weg 010018	7.440 €	7.440 €	- €	- €	- €
32	Allgemeiner Weg 010021	7.560 €	2.280 €	- €	- €	5.280 €
33	Allgemeiner Weg 010024	3.620 €	- €	- €	- €	3.620 €
34	Allgemeiner Weg 010025	50 €	50 €	- €	- €	- €
35	Allgemeiner Weg 010027	120 €	120 €	- €	- €	- €
36	Allgemeiner Weg 010032	110 €	110 €	- €	- €	- €
37	Allgemeiner Weg 010034	540 €	540 €	- €	- €	- €
38	Allgemeiner Weg 010035	7.660 €	- €	- €	- €	7.660 €
39	Allgemeiner Weg 010036	1.560 €	- €	- €	- €	1.560 €
40	Allgemeiner Weg 010037	130 €	130 €	- €	- €	- €
41	Allgemeiner Weg 010038	1.580 €	- €	- €	- €	1.580 €
42	Allgemeiner Weg 010039	6.320 €	- €	- €	- €	6.320 €
43	Allgemeiner Weg 010042	2.370 €	- €	- €	- €	2.370 €
44	Allgemeiner Weg 010043	710 €	710 €	- €	- €	- €
45	Allgemeiner Weg 010047	3.250 €	- €	- €	- €	3.250 €
46	Allgemeiner Weg 010049	130 €	130 €	- €	- €	- €
47	Allgemeiner Weg 010050	181.870 €	- €	- €	- €	181.870 €
48	Allgemeiner Weg 010053	30 €	30 €	- €	- €	- €
49	Allgemeiner Weg 010056	1.230 €	- €	- €	- €	1.230 €
50	Allgemeiner Weg 010057	2.370 €	1.530 €	- €	- €	840 €
51	Allgemeiner Weg 010060	760 €	760 €	- €	- €	- €
52	Allgemeiner Weg 010062	160 €	160 €	- €	- €	- €
53	Allgemeiner Weg 010063	4.580 €	- €	- €	- €	4.580 €
54	Allgemeiner Weg 010065	10.240 €	- €	- €	- €	10.240 €
55	Allgemeiner Weg 010067	130 €	130 €	- €	- €	- €
56	Allgemeiner Weg 010068	100 €	100 €	- €	- €	- €
57	Allgemeiner Weg 010070	100 €	100 €	- €	- €	- €
58	Allgemeiner Weg 010071	90 €	90 €	- €	- €	- €
59	Allgemeiner Weg 010073	90 €	90 €	- €	- €	- €
60	Allgemeiner Weg 010075	2.236 €	- €	- €	14 €	2.250 €
61	Allgemeiner Weg 010077	41.690 €	- €	- €	- €	41.690 €
62	Allgemeiner Weg 010078	16.700 €	- €	- €	- €	16.700 €
63	Allgemeiner Weg 010079	780 €	780 €	- €	- €	- €
64	Allgemeiner Weg 010080	60 €	60 €	- €	- €	- €
65	Allgemeiner Weg 010081	830 €	830 €	- €	- €	- €
66	Allgemeiner Weg 010083	780 €	780 €	- €	- €	- €
67	Allgemeiner Weg 010084	860 €	860 €	- €	- €	- €
68	Allgemeiner Weg 010085	64.570 €	- €	- €	- €	64.570 €
69	Allgemeiner Weg 010087	30 €	30 €	- €	- €	- €
70	Allgemeiner Weg 010090	80 €	80 €	- €	- €	- €
71	Allgemeiner Weg 010091	2.290 €	- €	- €	- €	2.290 €
72	Allgemeiner Weg 010093	1.600 €	- €	- €	- €	1.600 €
73	Allgemeiner Weg 010094	1.970 €	- €	- €	- €	1.970 €
74	Allgemeiner Weg 010098	190 €	190 €	- €	- €	- €
75	Allgemeiner Weg 010100	70 €	70 €	- €	- €	- €
76	Allgemeiner Weg 010110	70 €	70 €	- €	- €	- €
77	Allgemeiner Weg 010115	2.590 €	- €	- €	- €	2.590 €
78	Allgemeiner Weg 010116	410 €	410 €	- €	- €	- €
79	Allgemeiner Weg 010125	6.700 €	- €	- €	- €	6.700 €
80	Allgemeiner Weg 010132	1.260 €	- €	- €	- €	1.260 €
81	Allgemeiner Weg 010601	5.460 €	- €	- €	- €	5.460 €
82	Allgemeiner Weg 010603	1.510 €	- €	- €	- €	1.510 €
83	Allgemeiner Weg 010604	1.500 €	- €	- €	- €	1.500 €
84	Allgemeiner Weg 010610	110 €	110 €	- €	- €	- €
85	Allgemeiner Weg 010633	130 €	130 €	- €	- €	- €
86	Am Alten Garten	30 €	30 €	- €	- €	- €
87	Am Bahnhof	17.920 €	- €	- €	- €	17.920 €
88	Am Betelsberg	120 €	120 €	- €	- €	- €
89	Am Buchholzer,Kirchweg	5.290 €	- €	- €	- €	5.290 €
90	Am Erkelenzer Weg	750 €	750 €	- €	- €	- €

Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
91	Am Friedhof	630 €	630 €	- €	- €	- €
92	Am Gottsweg	50 €	50 €	- €	- €	- €
93	Am Kamp	570 €	570 €	- €	- €	- €
94	Am Krappenwellet	780 €	780 €	- €	- €	- €
95	Am Krecklenberg	2.330 €	- €	- €	- €	2.330 €
96	Am Mehlbuscher Weg	60 €	60 €	- €	- €	- €
97	Am Potz	8.540 €	- €	- €	- €	8.540 €
98	Am Senteshof	830 €	830 €	- €	- €	- €
99	Am Venrather Weg	22.550 €	- €	- €	- €	22.550 €
100	Am Wasserwerk	50 €	50 €	- €	- €	- €
101	An der Kapelle	2.360 €	- €	- €	- €	2.360 €
102	An der Krauhäuserstraße	4.840 €	- €	- €	- €	4.840 €
103	An der Landwehr	760 €	760 €	- €	- €	- €
104	An der Landwehr II	3.170 €	- €	- €	- €	3.170 €
105	An der Wildenquelle	400 €	400 €	- €	- €	- €
106	An Haus Beeck	3.340 €	- €	- €	- €	3.340 €
107	Anton-Raky-Straße	550 €	550 €	- €	- €	- €
108	Asternstraße	1.720 €	- €	- €	- €	1.720 €
109	Auf dem Kirchkamp	510 €	510 €	- €	- €	- €
110	Auf den Annen	1.560 €	- €	- €	- €	1.560 €
111	Bachstraße	380 €	380 €	- €	- €	- €
112	Beecker Busch	20 €	20 €	- €	- €	- €
113	Beecker Straße	2.160 €	- €	- €	- €	2.160 €
114	Beethovenstraße	5.430 €	- €	- €	- €	5.430 €
115	Beuthener Straße	820 €	820 €	- €	- €	- €
116	Birgeler Bahn	900 €	900 €	- €	- €	- €
117	Brandsfeld	1.500 €	- €	- €	- €	1.500 €
118	Burgstraße	680 €	680 €	- €	- €	- €
119	Dachsenberg	4.560 €	- €	- €	- €	4.560 €
120	Dalheimer Straße	330 €	330 €	- €	- €	- €
121	Dresdener Straße	9.110 €	- €	- €	- €	9.110 €
122	Echterstraße	1.330 €	- €	- €	- €	1.330 €
123	Eickelsberg	840 €	840 €	- €	- €	- €
124	Eintrachtsweg	210 €	210 €	- €	- €	- €
125	Elbinger Straße	630 €	630 €	- €	- €	- €
126	Ellinghoven	- €	- €	- €	- €	- €
127	Erlenstraße	500 €	500 €	- €	- €	- €
128	Felderhofs Feld	130 €	130 €	- €	- €	- €
129	Flachsstraße	480 €	480 €	- €	- €	- €
130	Flügelspfahl	130 €	130 €	- €	- €	- €
131	Forst	770 €	770 €	- €	- €	- €
132	Fußbachstraße	1.300 €	- €	- €	39.071 €	40.371 €
133	Görlitzer Straße	1.550 €	- €	- €	- €	1.550 €
134	Große Riet	950 €	950 €	- €	- €	- €
135	Hasenwinkel	1.050 €	- €	- €	- €	1.050 €
136	Heideweg	1.530 €	- €	- €	- €	1.530 €
137	Hinter dem Pesch	1.590 €	- €	- €	- €	1.590 €
138	Hinter Holtum	1.630 €	- €	- €	- €	1.630 €
139	Hochstraße	2.810 €	- €	- €	- €	2.810 €
140	Holtmühlenweg	2.310 €	- €	- €	- €	2.310 €
141	Holtmüllerskamp	1.480 €	- €	- €	- €	1.480 €
142	Houbenweg	120 €	120 €	- €	- €	- €
143	Im Honigberg	30 €	30 €	- €	- €	- €
144	Im Ländchen	8.010 €	- €	- €	- €	8.010 €
145	In Beecker Bissen	1.520 €	- €	- €	- €	1.520 €
146	In Berg	970 €	970 €	- €	- €	- €
147	In Bischofshütte	1.530 €	- €	- €	- €	1.530 €
148	In Bissen	410 €	410 €	- €	- €	- €
149	In Bollenberg	4.440 €	- €	- €	- €	4.440 €
150	In Brunbeck	220 €	220 €	- €	- €	- €
151	In Flassenberg	960 €	960 €	- €	- €	- €
152	In Gripekoven	4.530 €	- €	- €	- €	4.530 €
153	In Kehrbusch	680 €	680 €	- €	- €	- €
154	In Mehlbusch	5.580 €	- €	- €	- €	5.580 €
155	In Petersholz	8.420 €	- €	- €	- €	8.420 €
156	In Schönhausen	2.640 €	- €	- €	- €	2.640 €
157	In Tetelrath	4.830 €	- €	- €	- €	4.830 €
158	In Venn	3.590 €	- €	- €	- €	3.590 €
159	Industriestraße	21.780 €	- €	- €	- €	21.780 €

Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
160	Isengraber Feld	30 €	30 €	- €	- €	- €
161	Jennigesfeldstraße	2.690 €	- €	- €	- €	2.690 €
162	Johannes-Pellen-Straße	520 €	520 €	- €	- €	- €
163	Kampstraße	610 €	610 €	- €	- €	- €
164	Kapellenstraße	780 €	780 €	- €	- €	- €
165	Kettlersweg	40 €	40 €	- €	- €	- €
166	Kiefernweg	4.550 €	- €	- €	- €	4.550 €
167	Klinkumer Hof	1.440 €	- €	- €	- €	1.440 €
168	Klosterweg	560 €	560 €	- €	- €	- €
169	Krankenhausstrasse	1.390 €	- €	- €	- €	1.390 €
170	Kreuzherrenstraße	120 €	120 €	- €	- €	- €
171	Kuhdriesch	120 €	120 €	- €	- €	- €
172	Langefuhr	1.690 €	- €	- €	- €	1.690 €
173	Leineweberstraße	570 €	570 €	- €	- €	- €
174	Lindenstraße	560 €	560 €	- €	- €	- €
175	Luehweg	30 €	30 €	- €	- €	- €
176	Maaseiker Straße	11.700 €	- €	- €	- €	11.700 €
177	Marktstraße	190 €	190 €	- €	- €	- €
178	Mozartstraße	1.410 €	- €	- €	- €	1.410 €
179	Mühlenstraße	800 €	800 €	- €	- €	- €
180	Ottenacker	60 €	60 €	- €	- €	- €
181	Pechtenweg	1.540 €	- €	- €	- €	1.540 €
182	Philosophenweg	100 €	100 €	- €	- €	- €
183	Portejansweg	940 €	940 €	- €	- €	- €
184	Prämienstraße	4.220 €	- €	- €	- €	4.220 €
185	Rathausplatz	10.170 €	10.170 €	- €	- €	- €
186	Rebhuhnweg	3.710 €	- €	- €	- €	3.710 €
187	Rheinweg	14.490 €	- €	- €	- €	14.490 €
188	Rochusstraße	750 €	750 €	- €	- €	- €
189	Rosenthaler Straße	30 €	30 €	- €	- €	- €
190	Sankt-Josefsweiler	8.170 €	- €	- €	- €	8.170 €
191	Schaagring	1.730 €	- €	- €	- €	1.730 €
192	Schürensteg	5.760 €	- €	- €	- €	5.760 €
193	Schwalmweg	420 €	420 €	- €	- €	- €
194	Slipsbachweg	750 €	750 €	- €	- €	- €
195	Sperberweg	1.110 €	- €	- €	- €	1.110 €
196	Spielburgweg	970 €	970 €	- €	- €	- €
197	St. Petersholz	3.940 €	- €	- €	- €	3.940 €
198	St.-Ludwig-Straße	1.450 €	- €	- €	- €	1.450 €
199	St.-Rochusweiler	310 €	310 €	- €	- €	- €
200	Tannenweg	7.530 €	- €	- €	- €	7.530 €
201	Uevekoven	650 €	650 €	- €	- €	- €
202	Unter den Buchen	1.120 €	- €	- €	- €	1.120 €
203	Venloer Straße	12.780 €	- €	- €	32.820 €	45.600 €
204	Viethenweg	20 €	20 €	- €	- €	- €
205	Von Agris Straße	710 €	710 €	- €	- €	- €
206	Von Venheyde nach Tetelrath	50 €	50 €	- €	- €	- €
207	Wagner Straße	910 €	910 €	- €	- €	- €
208	Warmersweg	160 €	160 €	- €	- €	- €
209	Zu den Kiefern	40 €	40 €	- €	- €	- €
210	Zum Wald	100 €	100 €	- €	- €	- €
211	Zur Bischofsmühle	130 €	130 €	- €	- €	- €
212	Zur Elsekämp	1.070 €	- €	- €	- €	1.070 €
213	Zur Wasserfuhr	120 €	120 €	- €	- €	- €
213 a	Friedrich-List-Alle	- €	- €	- €	2.200 €	2.200 €
213 b	Am Sandhang	- €	- €	- €	41.800 €	41.800 €
214 a	In Gerichhausen	- €	- €	- €	30.300 €	30.300 €
214 b	Friedhofstraße	- €	- €	- €	38.900 €	38.900 €
	<b>Zwischensumme Straßen</b>	<b>918.500 €</b>	<b>69.800 €</b>	<b>64.280 €</b>	<b>185.105 €</b>	<b>969.511 €</b>
214	Ertüchtigung Blitzschutz	- €	- €	- €	- €	- €
215	Instandsetzung Bio-P Becken	- €	- €	- €	- €	- €
216	Betonsanierung Vorbelüfter	50.000 €	- €	- €	- €	50.000 €
217	Instandsetzung Betriebs- und Rechengebäude	9.476 €	9.476 €	- €	- €	- €

Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
218	Erneuerung Dehnungsfugen NKB 1 + NKB 2	- €		- €		- €
219	Wasserführende Risse in Kelleraußenwand	- €		- €		- €
220	Rücklaufschlammumpwerk: Schleichender Leistungsverlust der Pumpen	9.000 €	9.000 €	- €		- €
221	Sanierung Schlammsilo	50.000 €		- €		50.000 €
221 a	Pflasterarbeiten				7.500 €	7.500 €
221 b	Spülwasserpumpe				13.000 €	13.000 €
222 a	Bio-P Becken: Instandsetzung Bauwerk			18.000 €	18.000 €	
222	Zwischenklärbecken: Korrodierte Verankerung der Zackenkante für zu Spontanversagen	- €		- €		- €
223	Nachklärbecken 1: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig	10.000 €	1.454 €	8.546 €		- €
224	Nachklärbecken 2: Nach Wartung durch Fa. HIK notwendig	30.000 €	460 €	29.540 €		- €
225	Dachsanierung Trafostation	20.000 €		- €		20.000 €
226	Dachsanierung Rechengebäude	45.000 €		- €		45.000 €
227	Dachsanierung Schlammwässerung	27.000 €		- €		27.000 €
228	Sanierung Betriebsgebäude	140.000 €		- €		140.000 €
229	BHKW Lagerhalle	33.000 €		- €		33.000 €
230	Malerarbeiten Außentüren	3.000 €	447 €	2.553 €		- €
231	Nachfüllsand Sandfilter	20.000 €		- €		20.000 €
232	Sanierung Rechengebäude	10.000 €		- €		10.000 €
233	Sanierung RLS Schacht	170.000 €	170.000 €	- €		- €
234	Sanierung Vorlagebehälter	45.000 €		- €		45.000 €
234 a	Regelschieber Pufferbecken				12.500 €	12.500 €
234 b	Reinigungsbürste Rinne Nachklärbecken			6.500 €	6.500 €	
234 c	Rechen: Instandsetzung Schneckenwaschpresse			8.500 €	8.500 €	
234 d	Rechen: Instandsetzung Gegendruckschnecke			6.000 €	6.000 €	
234 e	Rechen: Instandsetzung Filterstufenrechen			5.800 €	5.800 €	
234 f	Denitrifikation: Instandsetzung Bauwerk			12.000 €	12.000 €	
	<b>Zwischensumme Kläranlagen</b>	<b>671.476 €</b>	<b>190.838 €</b>	<b>40.638 €</b>	<b>89.800 €</b>	<b>529.800 €</b>
235	Dachsanierung Anton-Raky-Straße	25.000 €		- €		25.000 €
236	Dachsanierung Heuchterstraße	25.000 €		- €		25.000 €
237	Gehwegschäden ex-KA-Rath-Anhoven	15.000 €	1.409 €	13.591 €		- €
237 a	PST Kipshoven: Flachdachabdichtung			5.500 €	5.500 €	
237 b	PST ex KA Rath-Anhoven: Pflasterarbeiten			5.000 €	5.000 €	
237 c	PST ex KA Merbeck: Pflasterarbeiten			20.000 €	20.000 €	
237 d	PST ex KA Wildenrath: Austausch Fenster			6.500 €	6.500 €	
237 e	RÜB Hochstraße: Instandsetzung RÜB			12.000 €	12.000 €	



Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
237 f	PST Hochstraße: Instandsetzung Betriebsgebäude			13.000 €	13.000 €	
237 g	RÜB Anton-Raky: Instandsetzung Abschlagbauwerk			9.000 €	9.000 €	
	<b>Zwischensumme Pumpstationen &amp; RÜBs</b>	<b>65.000 €</b>	<b>1.409 €</b>	<b>13.591 €</b>	<b>71.000 €</b>	<b>121.000 €</b>
238	Markusstraße (start 2022)	202.777 €		122.747 €		80.030 €
239	Durchlass In Venn	25.950 €		- €		25.950 €
240	Rickelrather Straße	2.000 €		- €		2.000 €
241	In Tetelrath	22.000 €		- €		22.000 €
242	Felderhof	5.000 €		- €		5.000 €
243	Adamsweg	14.500 €		- €		14.500 €
244	Krefelder Str.	9.400 €		- €		9.400 €
245	Talstraße	9.000 €		- €		9.000 €
246	In Bischofshütte	2.700 €		- €		2.700 €
247	Ritterweg	5.000 €		- €		5.000 €
248	Römerstraße	1.950 €		- €		1.950 €
249	Zum Wald	800 €		- €		800 €
250	Küppersweg	800 €		- €		800 €
251	Am Senteshof	900 €		- €		900 €
252	Arsbecker Straße	4.700 €		- €		4.700 €
253	Dülkener Straße	1.600 €		- €		1.600 €
254	Houbenweg	1.900 €		- €		1.900 €
255	In Venheyde	1.200 €		- €		1.200 €
256	Mühltalweg	11.500 €		- €		11.500 €
257	Ringstraße	7.600 €		- €		7.600 €
258	Schilfweg	2.300 €		- €		2.300 €
259	St. Maternus Straße	11.100 €		- €		11.100 €
260	Weierweg	1.500 €		- €		1.500 €
261	Zur Bischofsmühle	3.600 €		- €		3.600 €
262	Zur Bockenmühle	800 €		- €		800 €
263	Echter Straße	104.786 €		48.907 €	2.190 €	58.069 €
	Martin-Luther-Straße 12				4.500 €	4.500 €
264	In der Dell	4.300 €		- €	31.280 €	35.580 €
265	In der Heide	9.500 €		- €	29.310 €	38.810 €
266	Am Feldrain	11.900 €		- €	4.580 €	16.480 €
267	Lindenstraße	4.900 €		- €	10.700 €	15.600 €
268	Am Bachmannsgraben	34.200 €		- €	6.050 €	40.250 €
269	Heidekamp	10.000 €		- €	3.080 €	13.080 €
270	Hasenwinkel	1.200 €		- €		1.200 €
271	Lärchenhain	3.400 €		- €		3.400 €
272	Rotdornweg	3.900 €		- €		3.900 €
273	Am Kabelwerk	2.000 €		- €		2.000 €
274	Freiheider Straße	17.300 €		- €		17.300 €
275	Beecker Straße	8.300 €		- €		8.300 €
276	Bahnhofstraße	11.400 €		- €	61.460 €	72.860 €
277	Martin-Luther-Straße	1.200 €		- €	6.980 €	8.180 €
278	Rathausplatz	11.200 €		- €	30.270 €	41.470 €
279	In der Dell	6.900 €	6.900 €	- €		- €
280	An der Kull	10.800 €		- €	2.280 €	13.080 €
281	Antoniusweg	2.400 €		- €	4.390 €	6.790 €
282	Birkenallee	6.900 €		- €	18.380 €	25.280 €
283	Am Bahnhof	3.700 €		- €		3.700 €
284	An der Spinnerei	3.200 €		- €	1.650 €	4.850 €
285	Immanuel-Kant-Straße	3.600 €		- €	6.800 €	10.400 €
286	Mittelstraße	600 €		- €	6.770 €	7.370 €
287	Riethstraße	1.800 €		- €	5.090 €	6.890 €
288	In der Heide	5.700 €	5.700 €	- €	- €	- €
289	Amselweg	1.800 €		- €	1.230 €	3.030 €
290	Krankenhausstraße	7.500 €		- €	30.170 €	37.670 €
291	Im Kieroth	2.700 €		- €	4.080 €	6.780 €
292	Kreuzherrenstraße	2.200 €		- €	11.700 €	13.900 €
293	Karmelitergasse	3.000 €		- €	2.290 €	5.290 €
294	Am Bahnhof				9.170 €	9.170 €
295	Am Kämpchen				11.470 €	11.470 €



Lfd. Nr.	Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die eine Rückstellung gebildet wurde	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.22	Auflösung aufgrund von ausgeführten bzw. nicht durchzuführenden Maßnahmen	Auflösung aufgrund durchgeführter Instandhaltung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.23
296	Am Wasserwerk				15.830 €	15.830 €
297	Barbarastraße				45.490 €	45.490 €
298	Beecker Straße				32.530 €	32.530 €
299	Erkelenzer Straße				33.630 €	33.630 €
300	Feldweg				5.960 €	5.960 €
301	Freiheider Straße				14.500 €	14.500 €
302	Grobenweg				24.370 €	24.370 €
303	In Kehrbusch				7.500 €	7.500 €
304	Maaseiker Straße				5.250 €	5.250 €
305	Marienstraße				14.840 €	14.840 €
306	Marktstraße				36.050 €	36.050 €
307	Zur Elsekämp				4.840 €	4.840 €
308	Zur Wasserfuhr				7.800 €	7.800 €
	<b>Zwischensumme Kanäle</b>	<b>652.863 €</b>	<b>12.600 €</b>	<b>171.654 €</b>	<b>554.460 €</b>	<b>1.023.069 €</b>

#### 4.5.5 Aufgliederung des Bilanzpostens „sonstige Rückstellungen“

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.2022	Auflösung	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.2023
<u>Sonstige Rückstellungen</u>	2.487.265 €	805.698 €	163.472 €	1.845.040 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	417.364 €		14.385 €	431.748 €
Rückstellung für Überstunden	107.330 €		51.010 €	158.340 €
Rückstellungen für Ausgleichsverpflichtungen für Beamte mit neuem Dienstherrn	1.016.798 €	503.794 €		513.005 €
Rückstellung für Altersteilzeit	86.596 €	40.142 €	68.078 €	114.532 €
Rückstellung für Prüfungskosten GPA	50.000 €		20.000 €	70.000 €
Rückstellung für Prozesskosten	15.000 €	4.429 €	10.000 €	20.571 €
Rückstellung für EDV-Kosten (Abrechnung Schulen Digitalpakt)	91.836 €	91.836 €		- €
Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheimes gemäß dem Kaufvertrag	436.844 €			436.844 €
Rückstellung für Jahresabschlussarbeiten (externe Dienstleister)	- €			- €
Rückstellung für Aufwand (Leistungsorientierte Bezahlung Beamte)	30.498 €	30.498 €		0 €

Bezeichnung	Wert der Auflösung Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.2022	Neubildung	Wert der Rückstellung in der Schlussbilanz 31.12.2023
Rückstellung für zurück zu zahlende Fördermittel (hier Innenstadtbelebung)	35.000 €	35.000 €	- €
Rückstellung für etwaige Steuerpflichten (Nachversteuerung Umsatz- und Körperschaftssteuer für Betriebe gewerblicher Art)	200.000 €	100.000 €	100.000 €

Die Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und die Rückstellung für Überstunden mussten angehoben werden. Die Rückstellung für Altersteilzeit nimmt infolge von neuen Verträgen für Angestellte zu. Da die Altersteilzeit der Beamten mit einem höheren Aufwand für die Stadt verbunden ist, wurden neue Anträge wegen der Haushaltslage zunächst einmal abgelehnt. Bei den Tariflich Beschäftigten darf eine bestimmte Quote (2,5 %) nicht überschritten werden. Die Altersteilzeitquote lag im Jahr 2021 (Stichtag 31.05.2020) bei 0,49%, im Jahr 2022 (Stichtag 31.05.2021) bei 0,91% und im Jahr 2023 (Stichtag 31.05.2022) bei 0,86%.

Im Jahr 2020 hat die Gemeindeprüfungsanstalt mit ihrer Prüfung begonnen, die 2021 abgeschlossen werden konnte. Um eine entsprechende Ansparsumme für eine Prüfung im Jahr 2024/2025 zu erreichen, erfolgte eine neue Zuführung in Höhe von 20.000 Euro.

Im Bereich der Prozesskostenrisiken ist in 2022 ein Betrag von 4.429 Euro zahlungswirksam (externe Rechtsanwaltskosten) aufgelöst worden. 10.000 Euro sind der Rückstellung wieder zugeführt worden. Eine Bewertung der Verfahren obliegt dem Dezernat II.

Die Rückstellung für den Abriss des Asylbewerberheims (Nordstraße 100) bleibt bestehen. Die Bundesanstalt für Immobilien hält an der vertraglich vereinbarten Abrissverpflichtung nach Nutzungsaufgabe nach wie vor fest.

Es ist eine neue Rückstellung für die Auszahlung der leistungsorientierten Bezahlung der Beamten in 2022 gebildet worden, die 2023 aufgelöst werden konnte.

In 2021 und 2022 sind Fördergelder für die Innenstadt beantragt worden, die zu einem Großteil zurückzuzahlen waren. Die Rückstellung wurde entsprechend aufgelöst.

Aufgrund einer gesetzlichen Änderung im Steuerrecht und der in Summe nicht unerheblichen Stromproduktion von städtischen Photovoltaikanlagen und Blockheizkraftwerken entsteht die Pflicht zu einer rückwirkenden Steuerkorrektur. Inzwischen wurde ermittelt, dass die Stromproduktion des Blockheizkraftwerkes steuerlich nicht relevant ist, da eine enge Verflechtung mit dem Betrieb der Abwasserentsorgung angenommen werden kann. Die Steuerkorrekturen der Vorjahre sind zum Teil bearbeitet, jedoch noch nicht festgesetzt. Insofern konnte die Rückstellung teilweise aufgelöst werden.

#### **4.5.6 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Absatz 6 KomHVO**

§ 36 Absatz 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.

2023 wurde der Wirtschaftsweg „Kahrbahn“ grundhaft erneuert. Diese Maßnahme ist eher außerplanmäßig erfolgt, weil sie mit einer hohen Förderquote umgesetzt werden konnte. Die Kahrbahn hatte nach Neubewertung des Vermögens noch einen für Wirtschaftswege verhältnismäßig hohen Restbuchwert in Höhe von 53.424 Euro.

#### **4.5.7 Außerplanmäßige Abschreibungen gem. § 36 Absatz 8 KomHVO**

Gemäß § 36 Absatz 8 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.

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

#### **4.5.8 Abweichungen von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung von Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen**

In 2023 wurde keine von der Abschreibungstabelle abweichende Nutzungsdauer gewählt.

#### **4.5.9 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertigen Erschließungsmaßnahmen**

Gemäß § 45 Absatz 2 Nr. 7 KomHVO sind noch nicht erhobene Beiträge im Anhang darzustellen.

Derzeit befinden sich 12 Maßnahmen zur Straßenbeleuchtung in einem noch offenen Beitragsverfahren. Hierbei handelt es sich um Sanierungen ganzer Straßenzüge mit der entsprechenden Notwendigkeit eines Beitragsverfahrens. Hiervon ist bei circa der Hälfte die Flächenermittlung abgeschlossen, sodass ein Förderantrag gemäß der "Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge" gestellt werden kann. Nach der Bewilligung des Antrages sollen die Beiträge mit der Förderung verrechnet und durch Bescheid festgesetzt werden.

Bei den offenen Maßnahmen handelt es sich um:

Die Erschließungsanlage "Baumstraßen Merbeck" (Eichenstraße, Buchenstraße, Eschenstraße, Talstraße, Pappelweg, Akazienweg, Erlenstraße); das Bebauungsplangebiet St.Josefsweiler;  
sowie die Straßen Dingeichenstraße, Philosophenweg, Zur Bockenmühle, Weiherweg, Tillmannsweg, Rosenthaler Straße, Rumpenbachstraße, Zedernweg, Beeckbachstraße und Johannesstraße

Der Fachbereich Umwelt Verkehr Abwasser hat zu den noch offenen Beitragsverfahren aktuell folgende Stellungnahme abgegeben:

Für Erschließungsmaßnahmen, welche zwischen dem 01.01.2018 und dem 31.12.2023 beschlossen oder mangels eines gesonderten Beschlusses erstmalig im Haushaltsplan 2018 aufgenommen wurden, besteht die Möglichkeit, auf Antrag eine Förderung für die, auf die Anlieger entfallenden, Beiträge nach der „Förderrichtlinie Straßenausbaubeiträge“ [FR StAB] vom Land zu erhalten.

Für die beschriebene Maßnahme (Akazienweg, Buchenstraße, Eichenstraße, Erlenstraße, Eschenstraße, Pappelweg und Talstraße) wurde im Jahr 2024 der entsprechende Förderantrag gestellt. Die Bewilligung liegt vor.

Ob und welche Erschließungsbeiträge für die Baugebiete „Maaseiker Dreieck“ und das Gewerbegebiet Uevекoven noch zu berechnen sind, muss noch geklärt werden.

#### 4.5.10 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Aus Leasingverträgen bestehen nachfolgende Verpflichtungen:

Gegenstand	Vertragsabschluss	Laufzeit	Jährliche Rate
Leasing von Hardware	01.01.2007	Unbestimmte Zeit mit Kündigungsmöglichkeit	79.158 € (abhängig von geleasteten Gegenständen)
Peugeot 208e Dienstfahrzeug	15.09.2020	15.09.2024	3.244 €

#### 4.5.11 Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen

Gemäß § 44 Absatz 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.

Im Sachgebiet „Bestattungswesen“ wurde seit Jahren ein Fehlbetrag erwirtschaftet. Die Betriebsergebnisse für die Jahre 2021 und 2022 waren vor allem aufgrund verringerter Grünflächenanteile erstmalig wieder positiv und wurden dem Sonderposten zugeführt.

Für 2023 wird ein Fehlbetrag erwirtschaftet, sodass der Bestand des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich wieder gänzlich aufgelöst wird. Es verbleibt hiernach ein Fehlbetrag (12.615 Euro), der in den kommenden Jahren auszugleichen ist.

Infolge der rollierenden Abrechnung der Abwasserbezirke ist das Jahr 2022 erst endgültig 2024 nahezu vollständig abgerechnet worden, weil erst mit diesem Verzug die Verbrauchsdaten der allermeisten Haushalte vorliegen. Aufgrund des Urteils des Oberverwaltungsgerichtes Nordrhein-Westfalen vom 17.05.22<sup>3</sup> gab es in 2021 und vor allem 2022 Schmutzwasserverbräuche, die mit unterschiedlichen Gebührensätzen abgerechnet wurden. Die Nachveranlagung hat letztlich zu verringerten Gebührenerträgen in 2021 und insbesondere 2022 geführt.

Zum 31.12.23 bestehen noch zu erwirtschaftende Fehlbeträge beim Schmutzwasser in Höhe von 500.046 Euro und beim Niederschlagswasser in Höhe von 810.295 Euro.

Hierdurch wurden folgende Ergebnisse in den differenzierten Gebührenabrechnungen ermittelt:

<b>Sonderposten Gebührenaussgleich Schmutzwasser</b>				
Jahr	Anfangsbestand	Zuführung/ Entnahme (BKA) vorläufig	Zuführung/ Entnahme (BKA) endgültig	Endbestand
2020	743.288,82 €		481.716,67 €	1.225.005,49 €
2021	1.225.005,49 €	- 32.690,62 €	- 62.634,84 €	1.129.680,03 €
2022	1.129.680,03 €	- 62.773,19 €	- 382.662,00 €	684.244,84 €
2023	684.244,84 €		- 1.183.236,58 €	- 498.991,74 €

<b>Sonderposten Gebührenaussgleich Niederschlagswasser</b>				
Jahr	Anfangsbestand	Entnahme (Kalkulation)	Zuführung/ Entnahme (BKA)	Endbestand
2020	641.123,17 €		- 210.761,27 €	430.361,90 €
2021	430.361,90 €		- 113.402,70 €	316.959,20 €
2022	316.959,20 €		- 474.447,00 €	- 157.487,80 €
2023	- 157.487,80 €		- 652.428,97 €	- 809.916,77 €

<sup>3</sup> A29A1019/20- abrufbar unter [www.justiz.nrw.de](http://www.justiz.nrw.de)

Der Endbestand der Sonderpostens für den Gebührenaussgleich aus den einzelnen Gebührenarten ist in der nachfolgenden Liste dargestellt:

	Endstand 2022	Abgänge	Zuführungen	Endstand 2023
Abwasser:	972.055 €	- 972.055 €	- €	- €
Abfall:	198.268 €	- €	30.563 €	228.831 €
Altlasten:	110.744 €	- €	- €	110.744 €
Gewässer-unterhaltung:	- €	- €	2.610 €	2.610 €
Friedhöfe:	52.779 €	- 52.779 €	- €	- €
Gebühren für Obdachlosenunterkünfte:	- €	- €	- €	- €
	1.333.845 €	- 1.024.834 €	33.173 €	342.185 €

#### 4.5.12 Gleichstellungsplan

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

Die Stadt Wegberg hat einen neuen Gleichstellungsplan für die Zeit vom 01.03.23 bis zum 31.12.27 erlassen.

#### 4.5.13 Beschäftigte

Die Anzahl der Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stadt Wegberg betrug am 30.06.24 265 Personen. Die Anzahl der Teilzeitbeschäftigten betrug am 30.06.23 100 Personen. In der Arbeitsphase eines Altersteilzeitverhältnisses befanden sich zum Stichtag 01.01.23 drei Beschäftigte. Die Anzahl der Auszubildenden betrug sechs.<sup>4</sup>

#### 4.5.14 Corona Bilanzierungshilfe

Mit Beginn der Corona Pandemie hat die Landesregierung Veränderungen im Haushaltsrecht geschaffen und damit das Ziel verfolgt, Finanzschäden, die aus der Pandemie resultierten, in den Haushalten zu isolieren. Im Zuge des Ukraine Kriegs, wurden diese Regelungen im NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) um entstehende Kosten im Zusammenhang mit dem Ukraine Krieg erweitert. Die Möglichkeit der Isolierung dieser sogenannten Finanzschäden ist letztmalig im Jahresabschluss 2023 vorhanden. Für das Haushaltsjahr 2024 findet das NKF-CUIG keine Anwendung mehr.

<sup>4</sup> Stichtag 01.01.23

Zur Ermittlung der pandemie- und kriegsbedingten Finanzschäden für den kommunalen Haushalt ist gemäß § 5 Abs. 4 S. 4 NKF-CUIG der Ergebnisplan 2023 dem Ergebnis 2023 gegenüberzustellen. Hierbei sind der geplante Ansatz und der isolierte Schaden als Planergebnis anzuführen und mit dem tatsächlichen Ist-Ergebnis zu vergleichen.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 sollen die in den Jahren 2020 – 2023 kumulativ ermittelten Schäden abgeschrieben werden.

Die für die Stadt Wegberg entstandenen Isolierungen sind nachfolgend aufgeführt. Von weiteren sehr ins Detail gehenden Isolierungen wie beispielsweise der Berechnung von Ausfällen der Gebührenerträge unterschiedlichster Art wird aus Vereinfachungsgründen abgesehen. Außerdem wurden die zu isolierenden Schäden sehr gründlich abgewogen, um dem Grundsatz der Generationengerechtigkeit folgend, Schäden und Belastungen für die nachfolgenden Generationen möglichst gering zu halten.

Nachstehende Isolierungen ergeben sich für den Jahresabschluss 2023:

- 1.) Die Gewerbesteuererträge sind in 2023 deutlich höher als geplant ausgefallen, sodass keine Buchungsverluste durch die Corona-Pandemie oder den Ukraine Krieg entstanden sind. Das Ergebnis liegt gut 3,2 Millionen Euro über dem geplanten Ansatz.
- 2.) Die Verluste bei der Einkommens- und Umsatzsteuer sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Geplant waren Verluste in Höhe von 800.900 Euro, der tatsächliche Verlust beläuft sich auf rund 2,1 Millionen Euro. Dieser Einbruch war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Doppelhaushaltes überhaupt nicht absehbar. Es ist aber davon auszugehen, dass dies zeitverzögerte Ausläufer von wirtschaftlichen Reaktionen auf den Ukraine-Krieg sind. Das Buchungsdefizit in Höhe von 2,1 Millionen Euro wird somit als Finanzschaden isoliert.
- 3.) Anders als in einigen anderen Städten wurden in Wegberg die Schlüsselzuweisungen nicht in die Betrachtung der Finanzschäden einbezogen. Grund hierfür war eine dauerhaft stabile Finanzausgleichsmasse trotz beider Krisenlagen. Nachteil des sehr weiten Auslegungsrahmens des NKF-CUIG ist nun aber, dass die Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 – 2023 unter den Kommunen nur noch schwer vergleichbar sind, da die Bilanzierungshilfe auf die Ergebnisse Einfluss hat.

Ein Blick auf das Kreisgebiet zeigt, dass einschließlich dem Jahresabschluss 2022 in neun kreisangehörigen Kommunen gut 31,7 Millionen Euro isoliert wurden. Hierbei sind die Städte völlig unterschiedlich vorgegangen. Dies erschwert langfristig die Vergleichbarkeit der Bilanzen.

	Bilanzierungshilfe
Erkelenz	6.167.846 €
Geilenkirchen	1.518.362 €
Heinsberg	2.793.233 €
Hückelhoven	5.856.460 €
Übach-Palenberg	8.146.913 €
Wassenberg	3.840.599 €
Wegberg	3.399.269 €

31.722.682 €

- 4.) Krisenbedingte Aufwendungen für die Durchführung von Gremiensitzungen im Forum, Extrareinigungsarbeiten, Desinfektionsmittel, Tests etc. wurden seit dem Jahr 2020 auf das Sachkonto 52 79 70 gebucht, um eine bessere Auswertung der krisenbedingten Aufwendungen vornehmen zu können. Im Jahr 2023 wurden auf diesem Sachkonto keine Buchungen vorgenommen, so dass in der Folge keine Aufwendungen zu isolieren sind.
- 5.) Auf die OGS-Beiträge wird an dieser Stelle nicht mehr eingegangen, da bereits im Haushaltsplan 2023 hier keine Isolierungen mehr geplant wurden.
- 6.) Aufgrund der Erweiterung des NKF-CIG im Jahr 2022 auf NKF-CUIG durften auch im Jahr 2023 Mehraufwendungen und Mindererträge, die in einem ursächlichen Zusammenhang zum Ukraine-Krieg stehen, isoliert werden. Die besonderen Umstände, dass
  - a) die ZUE des Landes in Petersholz eingerichtet ist und
  - b) der Rechtskreiswechsel im Jahr 2022 stattgefunden hat,

haben dazu geführt, dass aufgrund der zur Verfügung gestellten FlüAG-Pauschalen und Sondermittel keine Mehraufwendungen festzustellen sind.

Die Mittel der 3. Tranche für die Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände im Rahmen der Weiterleitung von Bundesmitteln gemäß der Vereinbarung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder vom 07. April 2022 zur Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen konnten nicht ausschließlich für ukrainische Flüchtlinge verwendet werden.

Von den Mitteln der 3. Tranche i. H. v. 91.412 Euro sind 67.871 Euro für andere Flüchtlinge (nicht Ukrainer/innen) aufgewendet worden. Diese Mittel hätten ohne diese Sonderzahlung von der Stadt aufgebracht werden müssen und sind insofern abzuziehen. Es ist nämlich davon auszugehen, dass ohne die Zuwanderung aus der Ukraine keine Sondererstattung für Flüchtlingskosten an die Kommunen erfolgt wäre.

Auf den Abzug einer etwaigen Doppelfinanzierung der Kosten für ukrainische Flüchtlinge aus den Flüag-Pauschalen und der Sonderzahlung wird verzichtet. Die Überschneidung war auch eher 2022 stärker ausgeprägt.

- 7.) Bereits im Jahr 2022 wurde die Entscheidung getroffen, die gestiegenen Energiekosten nicht in die Betrachtung der zu isolierenden Schäden aufzunehmen, schließlich hatte der Bund einige Entlastungen und Preisobergrenzen installiert. Auch für das Jahr 2023 wurde so verfahren.
- 8.) Das Land Nordrhein-Westfalen hat im Rahmen einer Billigkeitsleistung 49.012 Euro für die Anschaffung von CO<sub>2</sub> Messgeräten für Kinder- und Jugendeinrichtungen zur Verfügung gestellt. Da nur 19.555 Euro verausgabt wurden, waren im Jahr 2023 29.457 Euro zurückzuzahlen. Die im Rahmen von Corona vorzunehmenden Beschaffungen sind aufwandsneutral und somit nicht zu isolieren.



9.) Mit dem Programm „Ankommen und Aufholen“ hat das Land Nordrhein-Westfalen Fördermittel zur Verfügung gestellt, um Schülerinnen und Schülern das gezielte Aufholen pandemiebedingter Lernrückstände zu ermöglichen. Von diesen Fördermitteln konnten individuelle Förderangebote auf- und ausgebaut werden, befristet zusätzliches Personal eingestellt und Kooperationen mit außerschulischen Partnern organisiert werden. Die Stadt Wegberg hat 43.817 Euro zugewiesen bekommen. 33.144 Euro wurden im Programmzeitraum 01.01.2023 – 06.08.2023 verausgabt. 10.674 Euro wurden nicht verwendet und an das Land Nordrhein-Westfalen zurückgezahlt. Auch diese Sonderaufwendungen waren aufgrund der Fördermittel neutral.

10.) Das Land Nordrhein-Westfalen hat im Haushaltsjahr 2023 164.127 Euro als Unterstützungsleistungen zum Ausgleich für im Jahr 2023 krisenbedingt anfallender Mehrausgaben in Folge der gestiegenen Energiekosten, der hohen Inflation und einer verstärkten Inanspruchnahme sozialer kommunaler Infrastrukturen zur Verfügung gestellt. Von diesen Mitteln wurden 38.480 Euro verausgabt, der Rest wurde zurückerstattet. Bis zum 31.03.2024 war dem Land der Verwendungsnachweis vorzulegen. Hier liegt ebenso Aufwandsneutralität vor.

Die Gesamtdifferenz zwischen dem geplanten pandemiebedingten Schaden und dem Ist-Ergebnis beträgt:

Plan-Schaden	1.006.725 €
Ist-Schaden	2.047.103 €
Differenz im Ertrag	-1.040.378 €

§ 6 NKF-CUIG sieht verschiedene Möglichkeiten vor, wie nach dem Jahr 2023 mit der Bilanzierungshilfe umgegangen werden kann. Finanzstarke Kommunen werden von den Möglichkeiten Gebrauch machen und die Bilanzierungshilfe entweder vollständig oder in kurzer Zeit gegen das Eigenkapital ausbuchen oder aber eine außerplanmäßige Abschreibung vornehmen.

Gemäß § 6 Abs. 2 NKF-CUIG steht den Gemeinden und Gemeindeverbänden im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des zuständigen Organs für den Beschluss über die Haushaltssatzung herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

Mit dem Jahresabschluss 2023 ist eine Bilanzierungshilfe der Stadt Wegberg in Höhe von 5.446.372 Euro erfasst. Aufgrund der Haushaltsslage ist derzeit davon auszugehen, dass die Bilanzierungshilfe ab dem Jahr 2026 über mehrere Jahre abgeschrieben werden muss.

Position		Ansatz 2023	Ansatz zur Isolierung	Ergebnis 2023	Haushaltsbelastung
		in €		in €	in €
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
-	Gewerbsteuer	40.307.500 €	—€	43.535.143 €	-3.227.643,00 €
-	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.262.455 €	686.098 €	16.018.455 €	1.930.098,00 €
-	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.501.204 €	114.802 €	1.431.130 €	184.876,00 €
-	Familienleistungsausgleich	1.492.354 €	88.633 €	1.688.657 €	-107.670,00 €
<b>Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land</b>					
-	Gewerbsteuerkompensation	- €		- €	0,00 €
-	Zuweisung vom Bund aus der 3. Tranche für die Betreuung und Unterbringung für Flüchtlinge (anteilig)	- €		67.871 €	-67.870,71 €
-	Zuweisung vom Land "Abfederung Energiepreise Kitas wg. Ukraine"	—€	-	—€	0,00 €
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>					
<b>Transferaufwendungen</b>					
-	Gewerbsteuerumlage	833.169 €	=	1.070.862 €	237.693 €
<b>sonstige Corona-bedingte Aufwendungen</b>					
-	Aufwand Corona-Maßnahmen (Sachkonto 527970 abzgl. der Erstattungen)	6.000 €	21.506 €	- €	0
Ergebnis der = außerordentlicher = Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG					Nebenrechnung Ertrag 2.047.103,29 €

Plan-Schaden	1.006.725,00 €
Ist-Schaden	2.047.103,29 €
Differenz im außerordentl. Ertrag	-1.040.378,29 €

Bestand Bilanzierungshilfe 2022	3.399.269,00 €
Bestand Bilanzierungshilfe 2023	5.446.372,29 €

Der Vorschlag zur Abschreibung muss im Haushaltsjahr 2025 erfolgen, die Politik muss noch entscheiden.

## **4.6 Anlagen zum Anhang**

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

### **4.6.1 Anlagenspiegel**

Im Anlagenspiegel ist die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens darzustellen, er ist mindestens entsprechend § 42 Absatz 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 Absatz 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					Anschaffungskosten 31.12.23
	Anschaffungs- kosten 31.12.22	Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschreib. in Periode	
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>						
1.1.1 Lizenzen	1.010.888,02 €	- €	- €	3.296,30 €	- €	1.014.184,32 €
1.1.2 DV-Software	95.147,55 €	- €	- €	15.791,30 €	- €	110.938,85 €
<b>Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.106.035,57 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>19.087,60 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.125.123,17 €</b>
<b>2. Sachanlagen</b>						
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>						
2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen	6.543.653,58 €	- €	- €	30.849,44 €	- €	6.574.503,02 €
2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen	2.190.968,02 €	26.072,77 €	- €	293.228,55 €	- €	2.510.269,34 €
2.1.3 Grund und Boden von Ackerland	4.502.156,94 €	- €	- 151.800,05 €	644.987,03 €	- €	4.995.343,92 €
2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten	935.395,26 €	- €	- €	- €	- €	935.395,26 €
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 €	41.033,02 €	- 41.033,02 €	- €	- €	3.717.310,94 €
2.1.7 Aufbauten u. Betriebsvorr. sonst. unbeb. Grundst.	4.302,90 €	- €	- €	- €	- €	4.302,90 €
<b>Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>17.899.512,85 €</b>	<b>67.105,79 €</b>	<b>- 192.833,07 €</b>	<b>969.065,02 €</b>	<b>- €</b>	<b>18.742.850,59 €</b>
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>						
2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen	546.815,14 €	- €	- €	- €	- €	546.815,14 €
2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas	4.903.839,29 €	- €	- €	119.428,38 €	- €	5.023.267,67 €
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	48.622.403,09 €	4.946,29 €	- €	70.460,43 €	- €	48.697.809,81 €
2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten	33.688,12 €	- €	- €	- €	- €	33.688,12 €
2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten	842.002,24 €	- €	- €	33.669,44 €	- €	875.671,68 €
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	20.640.048,94 €	- €	- €	127.447,29 €	- €	20.767.496,23 €
<b>Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>82.996.024,90 €</b>	<b>4.946,29 €</b>	<b>- €</b>	<b>351.005,54 €</b>	<b>- €</b>	<b>83.351.976,73 €</b>
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>						
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.791.335,22 €	- €	- €	9.012,30 €	- €	20.800.347,52 €
2.3.2 Brücken und Tunnel	4.735.952,28 €	- €	- €	55.706,84 €	- €	4.791.659,12 €
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	80.176.250,91 €	2.348,14 €	- 87.785,18 €	1.249.241,32 €	- €	81.340.055,19 €
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung	50.093.199,80 €	- €	- 177.268,68 €	1.096.265,58 €	- €	51.012.196,70 €
2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	20.779,16 €	- €	- €	- €	- €	20.779,16 €
<b>Summe 2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>155.817.517,37 €</b>	<b>2.348,14 €</b>	<b>- 265.053,86 €</b>	<b>2.410.226,04 €</b>	<b>- €</b>	<b>157.965.037,69 €</b>
<b>2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>						
2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden	146.531,53 €	- €	- €	- €	- €	146.531,53 €
<b>Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>146.531,53 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>146.531,53 €</b>
<b>2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler</b>						
2.5.1 Kunstgegenstände	803,00 €	- €	- €	- €	- €	803,00 €
2.5.2 Bodendenkmäler	3,00 €	- €	- €	- €	- €	3,00 €
<b>Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler</b>	<b>806,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>806,00 €</b>

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					
	Anschaffungs- kosten 31.12.22	Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	Zuschreib. in Periode	Anschaffungskosten 31.12.23
<b>2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge</b>						
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	531.471,04 €	- €	- €	43.315,90 €	- €	574.786,94 €
2.6.4 Fahrzeuge	6.534.932,85 €	2.998,00 €	- 350.462,52 €	657.098,88 €	- €	6.844.567,21 €
<b>Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge</b>	<b>7.327.082,05 €</b>	<b>2.998,00 €</b>	<b>- 350.462,52 €</b>	<b>700.414,78 €</b>	<b>- €</b>	<b>7.680.032,31 €</b>
<b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						
2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.560.010,56 €	10.430,94 €	- €	380.852,54 €	- €	4.951.294,04 €
<b>Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>4.560.010,56 €</b>	<b>10.430,94 €</b>	<b>- €</b>	<b>380.852,54 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.951.294,04 €</b>
<b>2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen</b>						
2.8.1 AIB-Beschaffung	38.488,04 €	1.399.519,36 €	- €	- 1.181.114,98 €	- €	256.892,42 €
2.8.2 AIB-Hochbau	5.043.324,15 €	7.481.214,61 €	- €	- 506.137,71 €	- €	12.018.401,05 €
2.8.3 AIB-Tiefbau	432.025,63 €	802.038,07 €	- €	- 184.152,27 €	- €	1.049.911,43 €
2.8.4 AIB-Straßenbau	221.696,91 €	1.902.354,68 €	- €	- 1.314.109,56 €	- €	809.942,03 €
2.8.5 AIB-Kanalbau	395.179,97 €	934.735,87 €	- €	- 974.422,66 €	- €	355.493,18 €
2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen	141.038,59 €	19.541,72 €	- €	- 15.790,62 €	- €	144.789,69 €
2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke	791.772,09 €	1.334.345,16 €	- €	- 669.058,15 €	- €	1.457.059,10 €
2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen)	10.040,98 €	117,00 €	- €	- 10.157,98 €	- €	- €
<b>Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen</b>	<b>7.073.566,36 €</b>	<b>13.873.866,47 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 4.854.943,93 €</b>	<b>- €</b>	<b>16.092.488,90 €</b>
<b>3. Finanzanlagen</b>						
3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen	1.830.800,00 €	- €	- €	- €	- €	1.830.800,00 €
3.1.2 Beteiligungen	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €	100.000,00 €
3.1.3 Sonstige Anteilsrechte	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.5 Sonstige Ausleihungen	269.241,00 €	- €	- €	24.292,41 €	- €	293.533,41 €
3.1.6 Investmentzertifikate	733.100,91 €	188.909,79 €	- €	- €	- €	922.010,70 €
3.1.7 Kapitalmarktpapiere	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe 3. Finanzanlagen</b>	<b>2.933.141,91 €</b>	<b>188.909,79 €</b>	<b>- €</b>	<b>24.292,41 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.146.344,11 €</b>
<b>4. Summe des Anlagevermögens</b>	<b>279.860.229,10 €</b>	<b>14.150.605,42 €</b>	<b>- 808.349,45 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>293.202.485,07 €</b>

	Abschreibungen					Buchwert	
	Kumulierte AfA 31.12.22	AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.23	31.12.2022	31.12.2023
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>							
1.1.1 Lizenzen	- 990.476,04 €	- 8.905,14 €	- €	- €	- 999.381,18 €	20.411,98 €	14.803,14 €
1.1.2 DV-Software	- 71.770,24 €	- 10.154,11 €	- €	- €	- 81.924,35 €	23.377,31 €	29.014,50 €
<b>Summe 1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>- 1.062.246,28 €</b>	<b>- 19.059,25 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 1.081.305,53 €</b>	<b>43.789,29 €</b>	<b>43.817,64 €</b>
<b>2. Sachanlagen</b>							
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>							
2.1.1 Grund und Boden von Grünflächen	- 43.470,11 €	- €	- €	- €	- 43.470,11 €	6.500.183,47 €	6.531.032,91 €
2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen	- 456.911,39 €	- 115.658,90 €	- €	- €	- 572.570,29 €	1.734.056,63 €	1.937.699,05 €
2.1.3 Grund und Boden von Ackerland	- 1.100,00 €	- €	- €	- €	- 1.100,00 €	4.501.056,94 €	4.994.243,92 €
2.1.4 Grund und Boden von Wald und Forsten	- €	- €	- €	- €	- €	935.395,26 €	935.395,26 €
2.1.5 Aufbauten und Betriebsvorr. V. Wald u. Forstfl	- 1.583,11 €	- 260,24 €	- €	- €	- 1.843,35 €	4.142,10 €	3.881,86 €
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.	- 1.038,05 €	- 407,22 €	- €	- €	- 1.445,27 €	3.264,85 €	2.857,63 €
<b>Summe 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>- 504.102,66 €</b>	<b>- 116.326,36 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 620.429,02 €</b>	<b>17.395.410,19 €</b>	<b>18.122.421,57 €</b>
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>							
2.2.1 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen	- €	- €	- €	- €	- €	546.815,14 €	546.815,14 €
2.2.2 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas	- 1.304.522,49 €	- 155.776,04 €	- €	- €	- 1.460.298,53 €	3.599.316,80 €	3.562.969,14 €
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	- 16.355.949,61 €	- 1.168.000,06 €	- €	- €	- 17.523.949,67 €	32.271.399,77 €	31.173.860,14 €
2.2.5 Grund und Boden bei Wohnbauten	- 9.406,87 €	- €	- €	- €	- 9.406,87 €	24.281,25 €	24.281,25 €
2.2.6 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten	- 393.330,10 €	- 49.751,05 €	- €	- €	- 443.081,15 €	448.672,14 €	432.590,53 €
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	- 7.417.529,94 €	- 592.503,77 €	- €	- €	- 8.010.033,71 €	13.222.519,00 €	12.757.462,52 €
<b>Summe 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>- 25.480.739,01 €</b>	<b>- 1.966.030,92 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 27.446.769,93 €</b>	<b>57.520.232,18 €</b>	<b>55.905.206,80 €</b>
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>							
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	- €	- €	- €	- €	- €	20.791.335,22 €	20.800.347,52 €
2.3.2 Brücken und Tunnel	- 1.329.512,58 €	- 92.788,04 €	- €	- €	- 1.422.300,62 €	3.406.439,70 €	3.369.358,50 €
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- 37.604.409,31 €	- 2.244.117,76 €	84.267,54 €	- €	- 39.764.259,53 €	42.523.985,23 €	41.575.795,66 €
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung	- 19.290.887,29 €	- 2.129.854,83 €	123.845,05 €	- €	- 21.296.897,07 €	30.802.312,51 €	29.715.299,63 €
2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- 10.826,23 €	- 1.851,43 €	- €	- €	- 12.677,66 €	9.952,93 €	8.101,50 €
<b>Summe 2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>- 58.235.635,41 €</b>	<b>- 4.468.612,06 €</b>	<b>208.112,59 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 62.496.134,88 €</b>	<b>97.534.025,59 €</b>	<b>95.468.902,81 €</b>
<b>2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>							
2.4.1 Bauten auf fremdem Grund und Boden	- 103.116,40 €	- 7.235,85 €	- €	- €	- 110.352,25 €	43.415,13 €	36.179,28 €
<b>Summe 2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<b>- 103.116,40 €</b>	<b>- 7.235,85 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 110.352,25 €</b>	<b>43.415,13 €</b>	<b>36.179,28 €</b>
<b>2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler</b>							
2.5.1 Kunstgegenstände	- 493,32 €	- 53,34 €	- €	- €	- 546,66 €	309,68 €	256,34 €
2.5.2 Bodendenkmäler	- €	- €	- €	- €	- €	3,00 €	3,00 €
<b>Summe 2.5 Kunstgegenstände, Bodendenkmäler</b>	<b>- 493,32 €</b>	<b>- 53,34 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 546,66 €</b>	<b>312,68 €</b>	<b>259,34 €</b>

	Abschreibungen				Buchwert		
	Kumulierte AfA 31.12.22	AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.23	31.12.2022	31.12.2023
<b>2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge</b>							
2.6.1 Maschinen	- 19.241,30 €	- €	- €	- €	- 19.241,30 €	1,00 €	1,00 €
2.6.2 Technische Anlagen	- 213.857,37 €	- 5.325,85 €	- €	- €	- 219.183,22 €	27.578,49 €	22.252,64 €
2.6.3 Betriebsvorrichtungen	- 223.174,52 €	- 29.549,70 €	- €	- €	- 252.724,22 €	308.296,52 €	322.062,72 €
2.6.4 Fahrzeuge	- 3.533.507,25 €	- 391.470,94 €	350.456,52 €	- €	- 3.574.521,67 €	3.001.425,60 €	3.270.045,54 €
<b>Summe 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvor. und Fahrzeuge</b>	<b>- 3.989.780,44 €</b>	<b>- 426.346,49 €</b>	<b>350.456,52 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 4.065.670,41 €</b>	<b>3.337.301,61 €</b>	<b>3.614.361,90 €</b>
<b>2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung	- 2.775.382,92 €	- 321.568,00 €	- €	- €	- 3.096.950,92 €	1.784.627,64 €	1.854.343,12 €
<b>Summe 2.7. Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>- 2.775.382,92 €</b>	<b>- 321.568,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- 3.096.950,92 €</b>	<b>1.784.627,64 €</b>	<b>1.854.343,12 €</b>
<b>2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen</b>							
2.8.1 AIB-Beschaffung	- €	- €	- €	- €	- €	38.488,04 €	256.892,42 €
2.8.2 AIB-Hochbau	- €	- €	- €	- €	- €	5.043.324,15 €	12.018.401,05 €
2.8.3 AIB-Tiefbau	- €	- €	- €	- €	- €	432.025,63 €	1.049.911,43 €
2.8.4 AIB-Straßenbau	- €	- €	- €	- €	- €	221.696,91 €	809.942,03 €
2.8.5 AIB-Kanalbau	- €	- €	- €	- €	- €	395.179,97 €	355.493,18 €
2.8.6 AIB-Investition/ Straßenflächen	- €	- €	- €	- €	- €	141.038,59 €	144.789,69 €
2.8.7 AIB-Investition/ Grundstücke	- €	- €	- €	- €	- €	791.772,09 €	1.457.059,10 €
2.8.8 AIB-Sondervermögen (Stiftungen)	- €	- €	- €	- €	- €	10.040,98 €	- €
<b>Summe 2.8 Anlagen im Bau, Geleistete Anzahlungen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>7.073.566,36 €</b>	<b>16.092.488,90 €</b>
<b>3. Finanzanlagen</b>							
3.1.1 Anteile an verb. Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	1.830.800,00 €	1.830.800,00 €
3.1.2 Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	102.000,00 €	100.000,00 €
3.1.3 Sonstige Anteilsrechte	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.4 Sondervermögen (Stiftungen)	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.1.5 Sonstige Ausleihungen	- €	- €	- €	- €	- €	269.241,00 €	293.533,41 €
3.1.6 Investmentzertifikate	- €	- €	- €	- €	- €	733.100,91 €	922.010,70 €
3.1.7 Kapitalmarktpapiere	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
<b>Summe 3. Finanzanlagen</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>2.935.141,91 €</b>	<b>3.146.344,11 €</b>
<b>4. Summe des Anlagevermögens</b>	<b>- 92.151.496,44 €</b>	<b>- 7.325.232,27 €</b>	<b>558.569,11 €</b>	<b>- €</b>	<b>- 98.918.159,60 €</b>	<b>187.667.822,58 €</b>	<b>194.284.325,47 €</b>

#### **4.6.2 Verbindlichkeitspiegel**

Der Verbindlichkeitspiegel 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 Verbindlichkeitspiegel ist zu entnehmen, dass die Verbindlichkeiten insgesamt zugenommen haben. Bei den umzuschuldenden Krediten besteht das Risiko, dass diese Kredite zu höheren Zinssätze prolongiert werden müssen. Dies hat 2023 schon bei ungefähr gleichem Kreditbestand zu vermehrten Zinsaufwendungen geführt. 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 471.602 Euro diese entfallen komplett auf das Baugebiet „Auf dem Kamp“.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zeigen in der Regel auf, welche Summen das Buchungsjahr 2023 betrafen, jedoch erst 2024 fällig waren. In den erhaltenen Anzahlungen stecken die Zuweisungen und Zuschüsse, die noch nicht zugeordnet werden konnten. Die Kredite des Landes in Höhe von 1.527.788 Euro sind unter den Kreditverbindlichkeiten erfasst.



Beschreibung	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts- jahres	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetra g am 31.12. des Vorjahres
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten	35.123.987 €	5.237.506 €	14.383.010 €	15.503.471 €	35.214.909 €
a. Krediten f. Investit					
2.1 von					
verbundenen					
Unternehmen					
2.2 von					
Beteiligungen					
2.3 von					
Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen			13.421.810 €	11.190.713 €	
Bereich	29.560.881 €	4.948.359 €			30.692.189 €
2.5 vom			961.200 €	4.312.758 €	
Kreditinstituten	5.563.106 €	289.147 €			4.522.720 €
3. Verbindl. a.					
Krediten z.					
Liquiditätssiche					
4. Verbindl.					
a.Vorg.,die					
Kreditaufn. gleichk					
5. Verbindl. aus					
Lieferung und					
Leistung	1.995.383 €	1.995.383 €			2.476.067 €
6. Verbindl. aus					
Transferleistungen	4.520 €	4.520 €			94.387 €
7. Sonstige					
Verbindlichkeiten	107.512 €	107.512 €			187.183 €
8. Erhaltene					
Anzahlungen	4.347.441 €	4.347.441 €			1.311.670 €
Summe aller	41.578.844 €	41.578.844 €			39.284.216 €
Verbindlichkeiten					
Nachrichtlich					
anzugeben:					
Haftungsverhältniss					
e aus der Bestellung					
von Sicherheiten: z.					
B. Bürgschaften u.a	1.662.179 €				1.662.179 €

#### 4.6.3 Forderungsspiegel

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

Forderungen in Höhe von 19.647 Euro wurden nach Abschluss von Insolvenzverfahren in 2023 (10.932 Euro) 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.

Zum 31.12.20 betrug die Summe der erfassten Pauschalwertberichtigungen 568.933 Euro. Zum 31.12.23 beträgt die Summe 866.351 Euro.

Zum 31.12.22 betrug die Summe noch 663.919 Euro, sodass ein negativer Aufwand in Höhe von 202.431 Euro verbucht werden musste. Dies bedeutet einen Anstieg um ca. 31 %. Vor allem die Rückstände bei der Gewerbesteuer sind stark angestiegen.

	lfd. Jahr	lfd. Jahr	
	Fälligkeit < 01.01.2022 = 100 %	Fälligkeit 01.01.22..31.12.23 = 50 %	Summe lfd. Jahr
Gewerbesteuer	454.232,30 €	50 % von 417.057,20 € = 208.528,60 €	662.760,90 €
Gewerbesteuer Nebenford.	79.677,46 €	50 % von 32.403,94 € = 16.201,97 €	95.879,43 €
Hundesteuer	28.338,76 €	50 % von 12.805,44 € = 6.402,72 €	34.741,48 €
Hundesteuer Nebenford.	2.692,52 €	50 % von 1.534,26 € = 767,13 €	3.459,65 €
Vergnügungssteuer	53.604,73 €	50 % von 29.260,46 € = 14.630,23 €	68.234,96 €
Vergnügungssteuer Nebenford.	1.014,00 €	50 % von 520,26 € = 260,13 €	1.274,13 €
Summe	630.551,42 €	246.790,78 €	866.350,55 €

Das Forderungsmanagement muss unbedingt intensiviert werden. Leider konnte hier aufgrund der vielfachen Personalwechsel in der Zahlungsabwicklung und Vollstreckung noch kein Berichtswesen etabliert werden.

In den debitorischen Forderungen sind 1.132.135 Euro Abwassergebühren enthalten, die zum 01.01.24 sofort ausgeglichen wurden. Die Umbuchung zwischen den Jahren 2023 und 2024 war erforderlich, weil der Verbrauchszeitraum und die Fälligkeitstermine für den Zahlungseingang zeitlich auseinanderfallen.

Weiterhin beinhaltet der Forderungsspiegel eine Summe in Höhe von 1.763.487 Euro gegenüber Anstellungskörperschaften aufgrund von Dienstherrnwechseln.

Die Summe aus den Forderungen für Gute Schule 2020 beträgt analog der Verbindlichkeit zum 31.12.23 1.527.788 Euro.

Die Forderungen gegenüber der Stadtentwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft betragen 547.815,87 Euro (2022: 1.337.731,18 Euro, 2021: 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). Die Forderungen sind vergleichsweise stark abgebaut, sodass die Summe aus privatrechtlichen Forderungen deutlich reduziert werden konnte.

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 sollten die einzelnen Forderungen differenziert und näher überprüft werden. Aus personellen Gründen wurde diese Aufgabe auf den Jahresabschluss 2023 verschoben werden. Auch im Jahresabschluss 2023 konnte keine intensive Prüfung vorgenommen werden. Nach wie vor waren nicht alle Stellen besetzt und es standen dringendere Aufgaben an. Die Prüfung muss im Jahresabschluss 2024 intensiviert werden.

<b>Beschreibung</b>	<b>Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres</b>	<b>Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</b>	<b>mit einer Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre</b>	<b>mit einer Restlaufzeit mehr als 5 Jahre</b>	<b>Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres</b>
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transfe	6.347.512 €	6.140.563 €	5.836 €	201.113 €	7.253.596 €
Summe Privatrechtliche Forderungen	563.570 €	563.570 €			1.550.468 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	91.004 €	91.004 €			128.473 €
<b>Summe der Forderungen und sonstigen Vermögen</b>	<b>7.002.085 €</b>	<b>6.795.136 €</b>	<b>5.836 €</b>	<b>201.113 €</b>	<b>8.932.538 €</b>

#### 4.6.4 Eigenkapitalpiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres <sup>1</sup> EUR	Verrechnung des Vorjahresergebnisses EUR	Verrechnung mit der allgem. Rücklage nach §44 Absatz 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres <sup>2</sup> EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	46.601.393		554.843			47.156.235
1.2 Sonderrücklagen	100.000					100.000
1.3 Ausgleichsrücklagen	5.904.749	1.541.729				7.446.478
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.541.729				4.264.235	4.264.235
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>54.147.871</b>		<b>554.843</b>		<b>4.264.235</b>	<b>58.966.948</b>
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 Absatz 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)				
Ausgleichsrücklage (+/-)	324.590	2.793.756	1.541.729	4.660.075
Summe	324.590	2.793.756	1.541.729	4.660.075

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

Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
010600B030	Zentrale Dienste-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	3.124,46 €	3.061,97 €	98%
011304H203	Mühlrad Wegberger Mühle	28.519,87 €	- €	0%
011304H255	Sanierung technische Anlagen Baubetriebshof	617.944,74 €	115.915,52 €	19%
011304H448	Sanierung Gymnasium	704.226,80 €	11.506,29 €	2%
011304H560	Fahrradabstellanlage am Schul- und Sportzentrum	430.720,97 €	6.374,76 €	1%
011304H562	Rathaus - behindertengerechter Zugang	138.740,14 €	9.550,05 €	7%
011304H577	Sanierung Sanitär-u. Umkleibereiche Turnh. Beeck	4.414,43 €	- €	0%
011304H764	Neubau Feuerwache Wegberg	871.384,07 €	619.185,68 €	71%
011304H908	Photovoltaikanlage Rathaus	85.893,30 €	26.744,60 €	31%
011304H916	Photovoltaikanlage Philosophenweg 88	16.342,00 €	- €	0%
011304H921	Photovoltaikanlage Grundschule Wildenrath	23.590,35 €	- €	0%
011304H931	Photovoltaikanlage GS Merbeck	43.614,64 €	- €	0%
011304H999	Verschiedene PV-Anlagen und PV-Nachführanlagen	75.000,00 €	44.838,91 €	60%
011800B019	Motorbetr. Geräte (Motorsägen, Heckenscheren etc)	1.200,00 €	1.171,87 €	98%
011800B022	Pritschenfahrzeug 3,5 t Ersatzbeschaffung HS 2721	42.085,95 €	- €	0%
011800B030	Baubetriebshof-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	25.148,02 €	- €	0%
011800B041	Aufsitzmäher Kleinflächen	73.780,00 €	- €	0%
011800B074	Grabverbau für Erdbestattungen	5.000,00 €	3.882,53 €	78%
011800B075	Radlader	75.524,80 €	75.429,34 €	100%
011800B104	Kleinfahrzeug für Straßenbaukolonne	75.000,00 €	46.707,50 €	62%

Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
021500B030	Gefahrenabwehr-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	262.128,32 €	66.986,88 €	26%
021500B112	Ersatzbeschaffung DLK 23/12	773.219,18 €	774.899,44 €	100%
021500B116	Ersatzstromanhänger inkl. Zubehör	131.866,79 €	- €	0%
021500B200	Erwerb von Sirenen	1.269,24 €	- €	0%
021500B401	Software Feuerwehr	5.686,91 €	- €	0%
030102B011	Technische Ausstattung EDV	20.000,00 €	15.552,38 €	78%
030102H001	WLAN/Netzwerk DigitalPakt	37.632,60 €	8.006,73 €	21%
030104B011	Technische Ausstattung EDV	55.000,00 €	40.642,41 €	74%
030106H001	WLAN/Netzwerk DigitalPakt	3.886,69 €	3.886,69 €	100%
030108B010	Erwerb von beweglichen Sachen	3.000,00 €	2.581,00 €	86%
030108B011	Technische Ausstattung EDV	6.000,00 €	- €	0%
030108B030	Hauptschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	2.967,60 €	2.424,65 €	82%
030109B010	Erwerb von beweglichen Sachen	23.356,13 €	23.356,13 €	100%
030110B030	Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	4.100,00 €	3.921,05 €	96%
030203B010	Erwerb von beweglichen Sachen OGS	12.000,00 €	- €	0%
060102B010	Erwerb von Einrichtungsgegenständen	6.256,31 €	6.256,31 €	100%
060103B010	Erwerb von Einrichtungsgegenständen	4.465,28 €	3.922,33 €	88%
060201T002	Neubau Skate- und Sportpark	3.373,76 €	- €	0%
080102B002	Berechnungsmaschine Hans-Gisbertz-Stadion	6.000,00 €	- €	0%
080102H010	Projekt Sport am Beeckbach - Kunstrasenplatz	57.670,52 €	28.610,15 €	50%
080102H011	Sport am Beeckback - Juniorenspielfeld	246,31 €	4.936,07 €	2004%

Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
080300H100	Sanierung Grenzlandringbad	119.662,51 €	7.221,24 €	6%
090102I001	Multifunktionsbereich Heuchterbruch	129.931,14 €	73.318,41 €	56%
110200T101	Grünannahmestelle	15.658,95 €	12.321,87 €	79%
110301B010	Erwerb von beweglichen Sachen	1.202,35 €	1.202,35 €	100%
110301H016	Photovoltaikanlage KA Dalheim	59.095,44 €	- €	0%
110301H017	Freiland-PV-Anlage "Am Berg"	150.000,00 €	14.826,18 €	10%
110301K130	Kanalisation im Hessenfeld	35.000,00 €	- €	0%
110301K143	Kanalisation Grenzlandring	288,37 €	- €	0%
110301K144	Kanalisation in Busch	386,90 €	- €	0%
110301K146	Kanalisation Am Betelsberg	1.922,06 €	- €	0%
110301K147	Kanalisation Forst/Bruchstraße	2.000,00 €	- €	0%
110301K148	Kanalisation Schillerstraße	1.235,87 €	- €	0%
110301K149	Kanalisation Venloer Straße	42,10 €	- €	0%
110301K154	Kanalisation "Mozartstr" und "Wagnerstr"	205,16 €	- €	0%
110301K155	Kanalisation "Auf dem Kirchkamp"	493,56 €	- €	0%
110301K160	Kanalisation Beethovenstraße	582,27 €	- €	0%
110301K161	Kanalisation "Am Kreuz"	1.000,00 €	- €	0%
110301K162	Kanalisation "Freiheider Straße"	365,05 €	- €	0%
110301K163	Kanalisation "Im Kieroth"	242,21 €	- €	0%
110301K164	Kanalisation "Fußbachstraße"	285,39 €	- €	0%
110301K166	Kanalisation "An der Gracht, Grachtst., Hauptstr	42.036,49 €	58.546,07 €	139%

Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
110301K167	Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse"	1.100,00 €	- €	0%
110301K168	Kanalsanierung "Am Friedhof"	550,00 €	- €	0%
110301K169	Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins"	1.100,00 €	- €	0%
110301K172	Kanalsanierung "Hasenwinkel u In Beeckerheide"	14.147,32 €	3.657,93 €	26%
110301K173	Kanalsanierung "Heidekamp"	11.027,79 €	2.482,62 €	23%
110301K174	Kanalsanierung "Gerhard-Hauptmann-Straße"	15.000,00 €	- €	0%
110301K175	Kanalsanierung "Ludwig-Uhland-Str."	20.000,00 €	- €	0%
110301K176	Kanalsanierung "Markusstraße"	25.228,83 €	1.246,04 €	5%
110301K177	Kanalsanierung "Echter Straße"	12.196,83 €	2.396,22 €	20%
110301K178	Kanalsanierung "Weg entlang Beecker Bach"	8.549,46 €	2.781,59 €	33%
110301K179	Kanalsanierung "Am See, Forellenweg, Karpfenweg"	35.000,00 €	- €	0%
110301K180	Kanalsanierung "Beecker Str u Birkenallee"	6.291,90 €	2.317,56 €	37%
110301K181	Kanalsanierung "Industriestr. und Siemensweg"	28.053,25 €	11.625,05 €	41%
110301K182	Kanalsanierung "Bahnhofstr u Martin-Luther-Str"	3.155,07 €	3.155,07 €	100%
110301K184	Kanalsanierung "In Kehrbusch"	15.000,00 €	- €	0%
110301K185	Kanalsanierung "Im Bongert, Joh.Pellen-Str, Glad.Str"	20.000,00 €	- €	0%
110301K186	Kanalsanierung "Josef-Loogen-Str"	15.000,00 €	- €	0%
110301K187	Kanalsanierung "F-Pesch-Str, Lilienstr., Rochusstr"	50.000,00 €	11.064,91 €	22%
110301K188	Kanalsanierung "Asterstraße"	25.000,00 €	- €	0%
110301K189	Kanalsanierung "Rheinweg und Fröbelstr."	35.000,00 €	- €	0%
110301K196	Kanalerneuerung Kampstraße und Im Winkel	929.840,28 €	280.852,31 €	30%



Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
110301K214	Kanalsanierung "St.Maternusstraße"	40.774,89 €	- €	0%
110301T100	Ergänzung an Kläranlagen und Pumpstationen	47.934,27 €	28.443,55 €	59%
110301T121	Rohabwasserpumpwerk	49.127,88 €	23.932,39 €	49%
110301T124	Erneuerung / Nachrüstung Fernwirk-u.Steuertechnik	31.797,44 €	- €	0%
110301T133	Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg	426.100,20 €	- €	0%
110301T141	Ertüchtigung Sandfang KA Wegberg	55.001,59 €	13.202,13 €	24%
110301T521	Pumpstation An der Kapelle, Ertüchtigung	148.561,21 €	88.547,90 €	60%
120101S001	Ausbau und Umbau von Straßen	21.344,53 €	17.238,78 €	81%
120101S039	Sanierung Barbarastraße	53.316,42 €	3.912,72 €	7%
120101S049	Sanierung Kahrbahn	506,34 €	- €	0%
120101S050	Sanierung Rebhuhnweg	3.500,00 €	- €	0%
120101S201	Neugestaltung Mühlenweiher und Umfeld	200.000,00 €	144.580,30 €	72%
120101S202	Umgestaltung Kreuzung Beecker Str./Kreuzherrenstr.	30.000,00 €	12.419,05 €	41%
120101S504	Fuß- und Radwegebrücke an der Holtmühle	24.430,87 €	15.917,50 €	65%
120101S700	Ausbau landwirtschaftliche Wege	69.000,00 €	9.740,15 €	14%
120101S915	Sanierung Brücken	3.947,69 €	3.372,94 €	85%
120203S001	Erweiterung Straßenbeleuchtung	11.239,08 €	- €	0%
120203S002	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	335.721,33 €	67.353,69 €	20%
130500H103	Urnenstelen Friedhof Beeck	45.000,00 €	33.678,97 €	75%
130500H104	Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a.	45.000,00 €	41.460,44 €	92%
130500H106	Naturnahe Bestattungen	800,00 €	87,90 €	11%

Investition Nr.:	Name:	Ermächtigungsübertragungen	Hiervon Auszahlungen in 2024	Prozentwert
130500S100	Erneuerung Friedhofswege	16.081,85 €	- €	0%
150103I100	Erwerb von Straßenland	125.000,00 €	7.257,40 €	6%
150103I200	Erwerb Grundstücke	10.000,00 €	29,00 €	0%
150103I303	Erschließung Baugebiet Uevekoven	44.031,60 €	- €	0%
150103I308	Erschließung Baugebiet Helpensteinstraße	27.608,51 €	- €	0%
		<b>8.460.082,43 €</b>	<b>2.950.541,47 €</b>	<b>35%</b>

#### 4.7 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

Bei den weiteren Angaben zum Anhang werden nur jene Angaben gemacht, die keine Negativangaben sind. Die aufzuführenden Angaben können im Gesetzestext unter § 45 Abs. 2 KomHVO NRW nachgelesen werden. Die Angaben sind im Anhang jeweils schon unter den spezifischen Gliederungspunkten dargestellt.

Bei der Stadt Wegberg haben sich beim Jahresabschluss 2023 besondere Umstände ergeben, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermitteln:

Analog zum Jahresabschluss 2022 wurde die Thematik der Straßeninventur aufgegriffen. Neben der Einbuchung der Inventurdifferenzen hat die Finanzwirtschaft das Thema der Instandhaltungsrückstellungen auch bei dieser Vermögensposition stark beschäftigt. Die beauftragte externe Firma GSA hat in mehrmaligen Vorstellungen der Bewertung des Vermögensgegenstandes „Straßen, Wege, Plätze“ offenbart, dass ein starker Sanierungstau bestehe und dass vielfach der Zeitpunkt, zu dem es günstiger sei, den Aufbau aus wirtschaftlich-technischer Sicht zu sanieren, überschritten sei bzw. sehr bald erreicht sei.

Das grundsätzliche Problem bei der Bestimmung eines Sanierungsrückstandes bei Straßen ist die Tatsache, dass eine Straße fast immer noch befahren werden kann. Straßen oder Wirtschaftswege, die massive, unfall- bzw. sachschadengefährdende Straßenaufbrüche aufweisen, werden durch eine entsprechende Beschilderung „Vorsicht Straßenschäden“ in der Befahrungsgeschwindigkeit heruntergestuft, sodass der Zustand hierdurch noch einige Jahre oder gar Jahrzehnte geduldet werden kann. An dem Zustand der Straßen lässt sich häufig die finanzielle Situation einer Kommune ablesen, da Straßen kommunalpolitisch in der Regel eine niedrigere Priorität beigemessen wird als anderen öffentlichen Einrichtungen. Dies ist sicher für einen bestimmten Zeitraum tolerierbar und nachvollziehbar. Es wird jedoch immer wahrscheinlicher, dass der Sanierungsumfang mit jedem Jahr unterlassener Instandhaltung wachsen wird. Aus diesem Grund wird an dieser Stelle ausdrücklich darauf hingewiesen, dass ein verbindliches Erhaltungskonzept, welches viele Faktoren zu berücksichtigen hat:

- Aufbrüche in offener Bauweise für Kanalsanierungen
- Personalkapazitäten
- Sperrungsmöglichkeiten
- Verfügbarkeit von Straßenbaufirmen
- Fördermittel, usw.,

erarbeitet wird und dass erneute Rückstände bei der Sanierung durch Rückstellungen oder vorzeitige Abschreibungen im Jahresabschluss abgebildet werden, um die Aufholverpflichtung entsprechend auszuweisen.

Das Thema ist durch den gemeinsamen Antrag der Fraktionen „Gemeinsamer Antrag zur Einleitung eines Prozesses zur Abarbeitung des Investitions- und Instandhaltungsstaus im Infrastrukturvermögen, insbesondere bei der Bilanzposition Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen und Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen“ politisch aufgegriffen worden.

In der Zwischenzeit ist die Fortschreibung des Straßen- und Wegekonzeptes beschlossen worden.

Das Straßenkataster weist jedoch immer noch Mängel auf (siehe Gliederungspunkt 4.5.4), die einerseits Zweifel an der Neubewertung und andererseits an einer Prozessverbesserung aufkommen lassen. Instandhaltungsrückstellungen werden gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe. Die Liste der Instandhaltungsrückstellungen im Infrastrukturvermögen ist recht kleinteilig, konnte 2023 aber reduziert werden. Da das Kontrollsystem im Bereich Straßen, Kanäle und Pumpstationen zur Prüfung der Werthaltigkeit nicht ausgereift ist, wird dieser Umstand kritisch gesehen.

Preissteigerungen sind bei den bestehenden Instandhaltungsrückstellungen nicht einbezogen worden. Aufgrund der hohen Auflösungsquote nicht begonnener Sanierungen müsste das Rückstellungsmanagement auch im Hochbau verbessert werden. Es ist kaum prüfbar, ob bei einer Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen Anlagenabgänge zu verbuchen wären.

## Verbundene Unternehmen

Da die Stadt Wegberg auf die Erstellung des Gesamtabchlusses verzichtet, sind nach § 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW im Anhang des kommunalen Jahresabschlusses Angaben zu Erträgen und Aufwendungen der einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereiche aufzunehmen. Nachfolgend sind die Erträge und Aufwendungen der SEWG mbH aufgeführt, so wie diese von der Gesellschaft in ihrem zuletzt beschlossenen Jahresabschluss abgebildet wurden.

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**SEWG Stadtentwicklungs- und  
Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
der Stadt Wegberg mbH  
Wegberg**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		1.664.414,69	933.815,28
2. sonstige betriebliche Erträge		113,90	0,19
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		605.954,90	683.855,63
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	13.999,50		36.948,59
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.585,73		9.839,56
- davon für Altersversorgung EUR 1.200,00 (EUR 1.200,00)			
		18.585,23	46.788,15
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.042,00	3.818,45
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		46.683,88	66.558,83
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.601,00	954,00
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 3.601,00 (EUR 954,00)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		14.689,38	15.101,60
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		298.882,65	26.714,47
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>680.291,55</b>	<b>91.932,34</b>
11. sonstige Steuern		1.546,09	1.962,53
<b>12. Jahresüberschuss</b>		<b>678.745,46</b>	<b>89.969,81</b>

## 4.8 Organe und Mitgliedschaften

Am Schluss des Anhangs sind der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneten und die Kämmerin, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Durch die Änderung des 3. Weiterentwicklungsgesetzes ist die Pflicht entfallen, noch folgende Ergänzungen anzugeben:

- der ausgeübte Beruf,
- die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Absatz 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
- die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Kommune in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern, die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben.

Für den Jahresabschluss 2023 sind die Personen aufzulisten, die im Haushaltsjahr 2023 Mitglied des Verwaltungsvorstandes und des Rates waren. Einzig die Entscheidung über die Verwendung des Jahresfehlbetrages obliegt den zum Beschlusszeitpunkt gewählten Ratsmitgliedern, die im Anhang 2023 aber nicht aufzuführen sind.

### Mitglieder des Verwaltungsvorstandes

Name, Vorname	Ausgeübter Beruf
Stock, Michael	Bürgermeister
Karneth, Christine	Erste Beigeordnete
Thies, Frank	Technischer Beigeordneter
Kühlen, Sonja	Stadtkämmerin

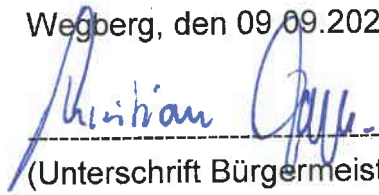
### Mitglieder des Rates

Name, Vorname
Arndt, Tobias
Becker, Tobias
Bonitz, Mark
Dr. Broy, Monika
Buchholtz, Eckhard
Cassel, Thomas
Clever, Christian
Conosir, Heinz
Von den Driesch, Nicole
Drückhammer, Frank
Duwensee, Monika
Eßer, Werner
Ferse, Wolfram
Fischer, Heinz Willi
Golz-Pranschke, Heike

Name, Vorname
Jansen, Verena
Jetten, Sascha
Johnen, Marcus
Krämer, Niklas
Merz-Valsamidis, Christiane
Meyendriesch, Ute
Müller, Knut
Nelsbach, Thomas
Nießen, Heinz
Ostendorp, Marc
Otten, Petra
Pies, Dag-Georg
Sanders, Gabriele
Schmitz, Georg
Schubert-Logen, Birgitte
Spelten, Elisabeth
Steinke, Werner
Uckermarck, Joachim
Wagner, Katharina
Walter, Michelle
Wolters, Ralf

#### **4.9 Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters**

Wegberg, den 09.09.2024

  
-----  
(Unterschrift Bürgermeister)

#### **4.10 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen**

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW wurden vorgenommen.

## 5. Lagebericht

### 5.1 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 Absatz 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.

### 5.2 Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme beträgt nun 208.024.785 Euro und ist gegenüber 2022 (204.034.593 Euro) erneut angestiegen (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	2022	2023	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	3.399.269	5.446.372	2.047.103
1 – Anlagevermögen	187.713.871	194.284.325	6.570.454
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	43.789	43.818	28
1.2 – Sachanlagen	184.736.940	191.094.164	6.357.224
1.3 – Finanzanlagen	2.933.142	3.146.344	213.202
2 – Umlaufvermögen	12.523.212	7.916.237	-4.606.975
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.932.538	7.002.085	-1.930.453
2.4 - Liquide Mittel	3.590.674	914.152	-2.676.522
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	398.241	377.851	-20.390
<b>Summe Aktiva</b>	<b>204.034.593</b>	<b>208.024.785</b>	<b>3.990.192</b>



Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1 – Eigenkapital	54.147.871	58.966.948	4.819.077
1.1 - Allgemeine Rücklage	46.601.393	47.156.235	554.843
1.2 – Sonderrücklagen	100.000	100.000	0
1.3 – Ausgleichsrücklage	5.904.749	7.446.478	1.541.729
1.4 – Jahresergebnis	1.541.729	4.264.235	2.722.505
2 – Sonderposten	65.579.901	63.556.068	-2.023.832
2.1 - für Zuwendungen	42.057.652	41.717.320	-340.333
2.2 - für Beiträge	15.799.956	15.381.904	-418.052
2.3 - für den Gebührenaussgleich	1.333.845	342.186	-991.659
2.4 - Sonstige Sonderposten	6.388.447	6.114.658	-273.788
3 – Rückstellungen	40.318.607	38.772.579	-1.546.028
3.1 – Pensionsrückstellungen	34.816.599	33.563.882	-1.252.717
3.3 – Instandhaltungsrückstellungen	3.014.744	3.363.658	348.914
3.4 - Sonstige Rückstellungen	2.487.265	1.845.039	-642.225
4 – Verbindlichkeiten	39.284.216	41.578.844	2.294.628
4.2 - Kredite für Investitionen	35.214.909	35.123.987	-90.921
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.476.067	1.995.383	-480.684
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	94.387	4.520	-89.868
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	187.183	107.512	-79.671
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	1.311.670	4.347.441	3.035.772
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	4.703.999	5.150.346	446.347
<b>Summe Passiva</b>	<b>204.034.593</b>	<b>208.024.785</b>	<b>3.990.192</b>

## Aufteilung des Sachanlagevermögens

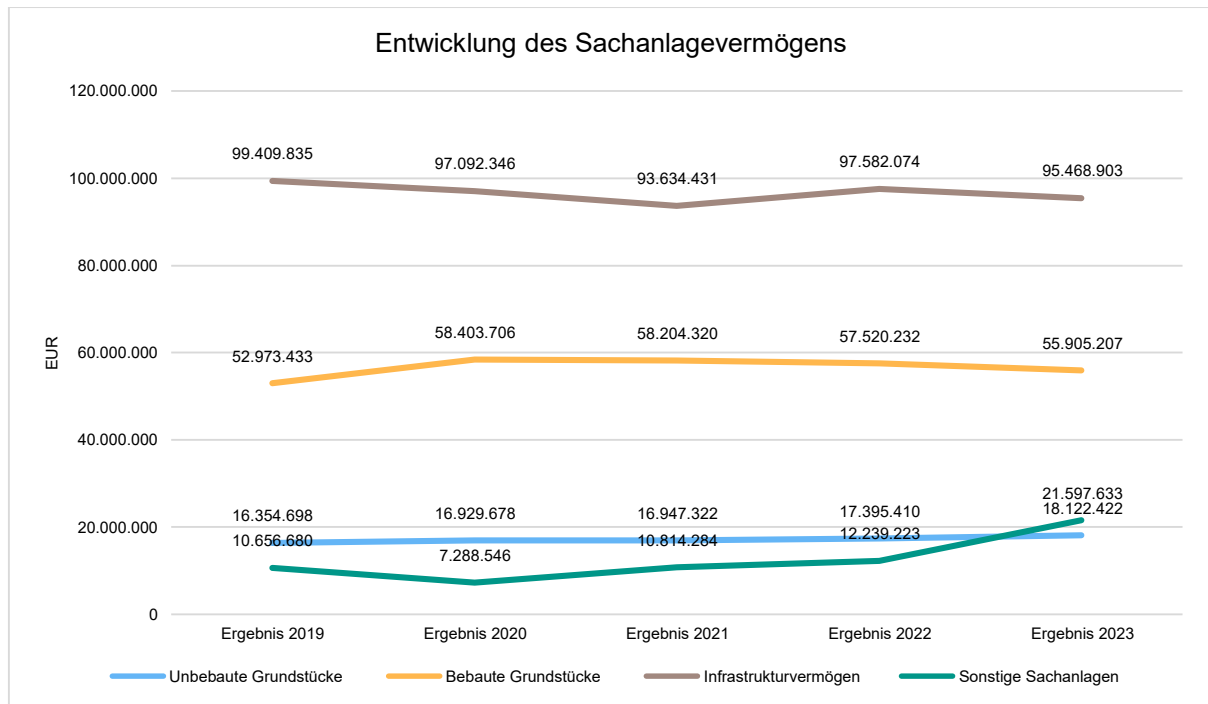
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

## Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
<b>1.2 - Sachanlagen</b>	<b>184.736.940</b>	<b>191.094.164</b>	<b>6.357.224</b>
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.395.410	18.122.422	727.011
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.520.232	55.905.207	-1.615.025
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	97.582.074	95.468.903	-2.113.171
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	43.415	36.179	-7.236
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	313	259	-53
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.337.302	3.614.362	277.060
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.628	1.854.343	69.715
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.073.566	16.092.489	9.018.923

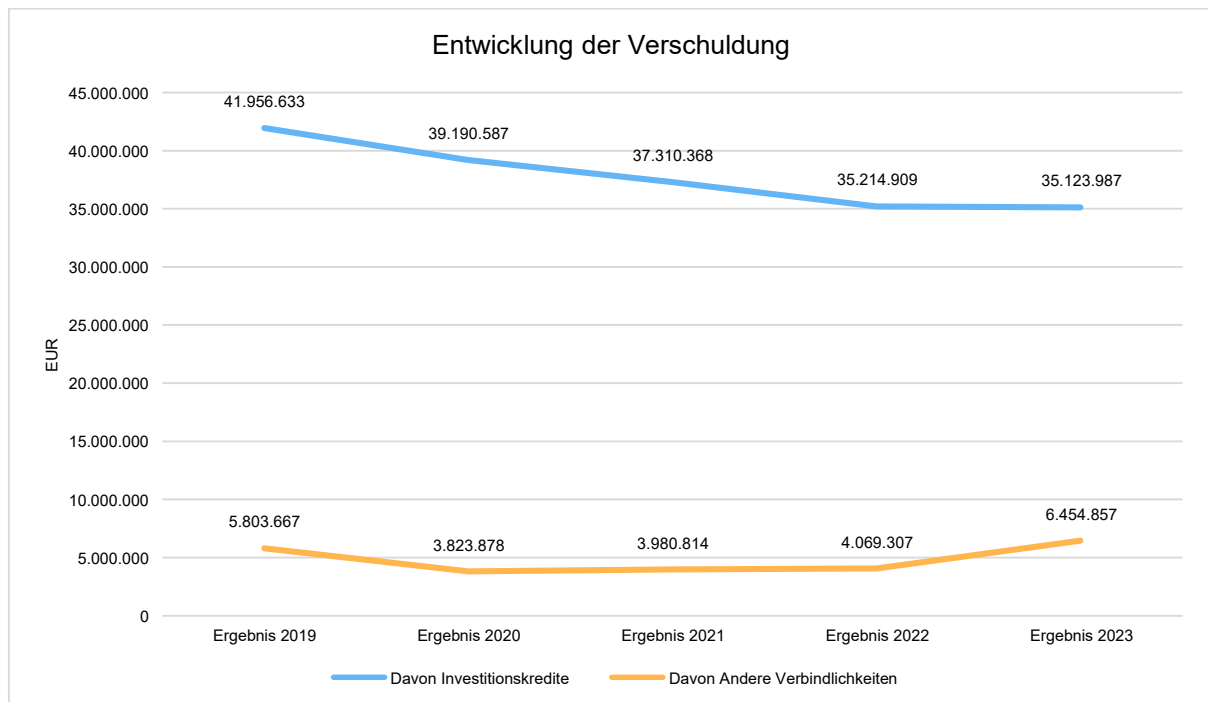
## Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Das Sachanlagevermögen hat sich 2022 vor allem durch die infolge der Straßeninventur neu erfassten Straßen erhöht.

## Entwicklung der Verschuldung



In den oben aufgeführten Investitionskrediten sind statistisch noch 1.527.788 Euro Kreditmittel vom Land aus Gute Schule 2020 enthalten, für die jedoch keine Tilgungsleistung übernommen werden muss. Der Bestand an Krediten zur Liquiditätssicherung blieb zum Bilanzstichtag bei 0 Euro. Darüberhinaus wurde noch ein Bestand an liquiden Mitteln vorgehalten. Dieser konnte kurzfristig nicht zur weiteren Abtragung eingesetzt werden, da der Kassenbestand 2024 aufgebraucht wurde. 2024 hat sich die Aufnahme der Liquiditätskredite stark erhöht. Bis zum Jahresende sind die Liquiditätskredite durch Investitionskredite zu ersetzen.

Die Kreditverbindlichkeiten konnten nur leicht abgebaut werden. Im Kreditportfolio sind sowohl langfristige als auch mittel- und kurzfristige Zinsbindungen enthalten, sodass die Kreditstruktur ausgeglichen und das Zinsänderungsrisiko grundsätzlich beherrschbar bleibt. In 2023 sind jedoch bereits Kredite mit deutlich höherem Zinssatz abgeschlossen worden. Der Zinssatz für Liquiditätskredite ist darüberhinaus sehr rasch angestiegen und beträgt durchschnittlich 4 Prozent.

Nach einem negativen Kreditsaldo im Jahr 2014 zeigte sich in den positiven Finanzergebnissen 2015 - 2022 eine spürbare Entlastung. Allerdings gingen die positiven Finanzergebnisse mit aufgeschobenen Sanierungen einher. Ab 2024 erhöht sich der Kreditbestand.

Ein schlechter Zustand des Anlagevermögens deutet auf einen Sanierungsbedarf und in der Folge auf anstehende Investitionsmaßnahmen hin. Absehbare Reinvestitionen werden zu einem 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.

### **5.3 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 Absatz 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 4.264.235 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von -2.729.802 Euro beträgt die Veränderung 6.994.037 Euro.

## Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund der konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede -insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die 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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Ordentliche Erträge	68.354.913,51	69.715.406,03	71.680.502,15	1.965.096,12	2,82
Ordentliche Aufwendungen	67.125.262,44	73.507.957,93	68.932.838,79	-4.575.119,14	-6,22
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.229.651,07</b>	<b>-3.792.551,90</b>	<b>2.747.663,36</b>	<b>6.540.215,26</b>	<b>172,45</b>
Finanzerträge	78.283,68	75.372,00	74.234,44	-1.137,56	-1,51
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756,33	741.520,00	604.766,49	-136.753,51	-18,44
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-410.472,65</b>	<b>-666.148,00</b>	<b>-530.532,05</b>	<b>135.615,95</b>	<b>20,36</b>
<b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>819.178,42</b>	<b>-4.458.699,90</b>	<b>2.217.131,31</b>	<b>6.675.831,21</b>	<b>149,73</b>
Außerordentliche Erträge	722.551,00	1.006.725,00	2.047.103,29	1.040.378,29	103,34
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>722.551,00</b>	<b>1.006.725,00</b>	<b>2.047.103,29</b>	<b>1.040.378,29</b>	<b>103,34</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.541.729,42</b>	<b>-3.451.974,90</b>	<b>4.264.234,60</b>	<b>7.716.209,50</b>	<b>223,53</b>
globaler Minderaufwand	--	-722.173,27	--	722.173,27	--
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>1.541.729,42</b>	<b>-2.729.801,63</b>	<b>4.264.234,60</b>	<b>6.994.036,23</b>	<b>256,21</b>

## Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -530.532 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -120.059 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 135.616 Euro verändert.

## Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, was mit 2.217.131 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 1.397.953 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 6.675.831 Euro.

## Rücklagen

Das Jahresergebnis hat Auswirkungen auf die Bilanz, nämlich das Eigenkapital auf der Passivseite. Überschüsse erhöhen das Eigenkapital. Fehlbeträge hingegen reduzieren das Eigenkapital, weil negative Jahresergebnisse zunächst die Ausgleichsrücklage und anschließend die allgemeine Rücklage vermindern.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage in Anbetracht der Jahresergebnisse.

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Jahresergebnis	129.822	324.590	2.793.756	1.541.729	4.264.235
Ausgleichsrücklage zum 31.12.	2.656.581	2.786.403	3.110.993	5.904.749	7.446.478
Veränderung Ausgleichsrücklage zum Vorjahr	671.775	129.822	324.590	2.793.756	1.541.729
Allgemeine Rücklage zum 31.12.	43.621.220	43.791.069	43.571.971	46.601.393	47.156.235
Veränderung Allgemeinen Rücklage zum Vorjahr	149.426	169.850	-219.098	3.029.422	554.842

## Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

### Ertragsarten im Überblick

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Steuern und ähnliche Abgaben	35.298.309,50	37.855.014,68	38.808.092,25	953.077,57	2,52
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.576.854,09	14.697.536,34	15.112.081,24	414.544,90	2,82
Sonstige Transfererträge	59.829,29	1.000,00	13.457,10	12.457,10	1.245,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.176.388,02	13.400.514,47	13.238.727,84	-161.786,63	-1,21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	565.534,57	528.430,54	498.432,52	-29.998,02	-5,68
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.169.633,97	181.010,00	623.449,88	442.439,88	244,43
Sonstige ordentliche Erträge	1.879.136,72	2.610.900,00	2.652.312,48	41.412,48	1,59
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	629.227,35	441.000,00	733.948,84	292.948,84	66,43
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>68.354.913,51</b>	<b>69.715.406,03</b>	<b>71.680.502,15</b>	<b>1.965.096,12</b>	<b>2,82</b>

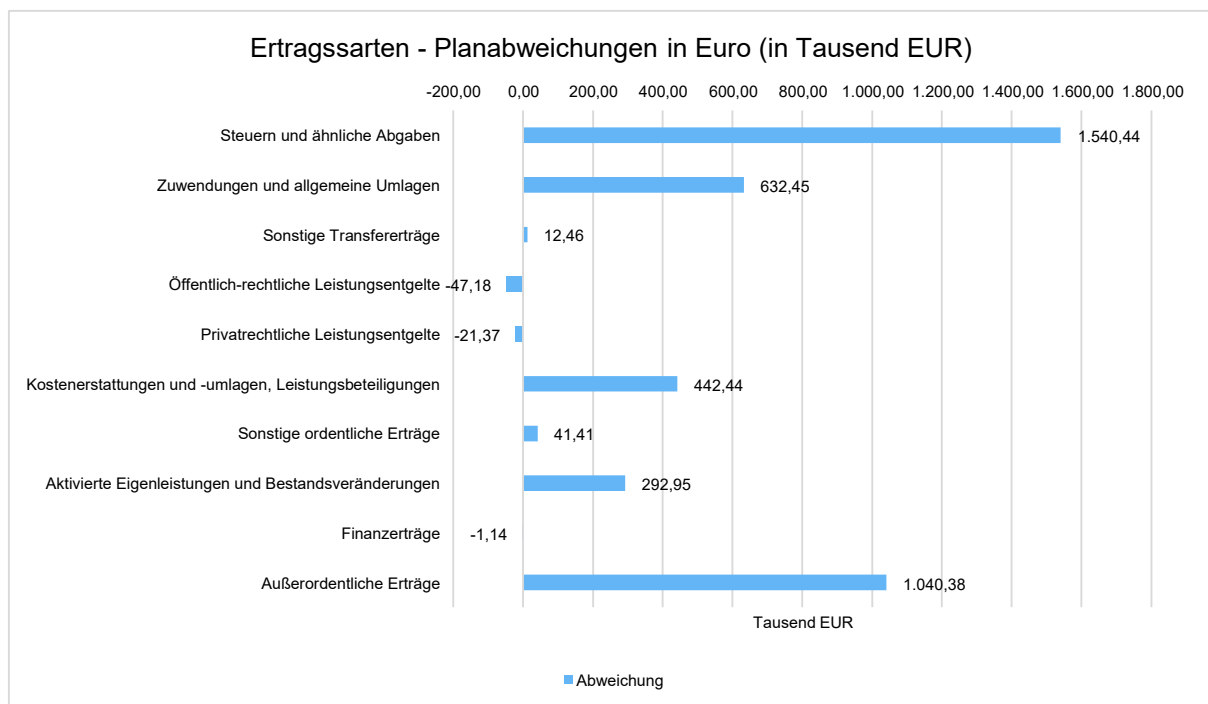
	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Finanzerträge	78.283,68	75.372,00	74.234,44	-1.137,56	-1,51
Außerordentliche Erträge	722.551,00	1.006.725,00	2.047.103,29	1.040.378,29	103,34
<b>Summe</b>	<b>69.155.748,19</b>	<b>70.797.503,03</b>	<b>73.801.839,88</b>	<b>3.004.336,85</b>	<b>4,24</b>

Die Erträge insgesamt weichen um 4.646.092 Euro vom Vorjahresergebnis und um 3.004.336 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 3.325.589 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 1.965.096 Euro.

### Planabweichungen nach Ertragsarten

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

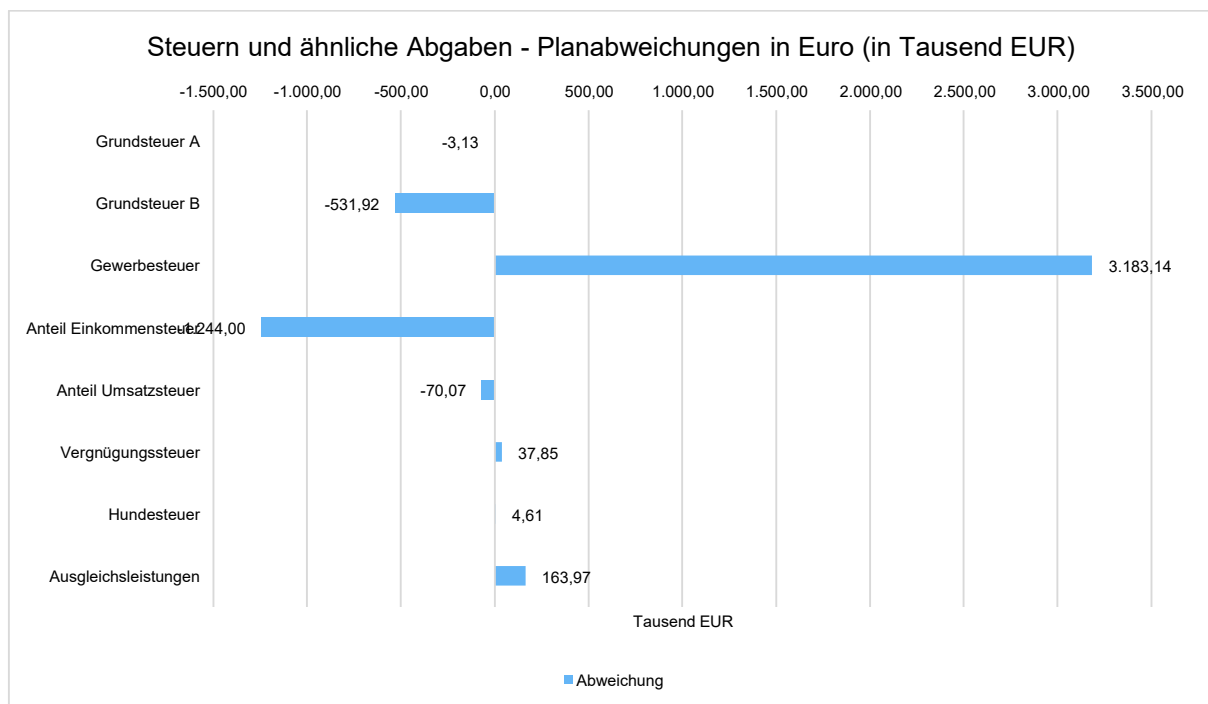


## Steuern und ähnliche Abgaben

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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Grundsteuer A	117.018,40	118.686,00	115.554,62	-3.131,38	-2,64
Grundsteuer B	5.665.130,62	6.185.454,55	5.653.537,24	-531.917,31	-8,60
Gewerbesteuer	10.049.307,33	10.894.861,13	13.490.643,21	2.595.782,08	23,83
Anteil Einkommensteuer	15.873.329,65	17.262.455,00	16.018.455,12	-1.243.999,88	-7,21
Anteil Umsatzsteuer	1.408.379,05	1.501.204,00	1.431.129,47	-70.074,53	-4,67
Vergnügungssteuer	134.382,54	50.000,00	87.845,27	37.845,27	75,69
Hundesteuer	352.879,75	350.000,00	354.608,06	4.608,06	1,32
Ausgleichsleistungen	1.697.882,16	1.492.354,00	1.656.319,26	163.965,26	10,99
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>35.298.309,50</b>	<b>37.855.014,68</b>	<b>38.808.092,25</b>	<b>953.077,57</b>	<b>2,52</b>

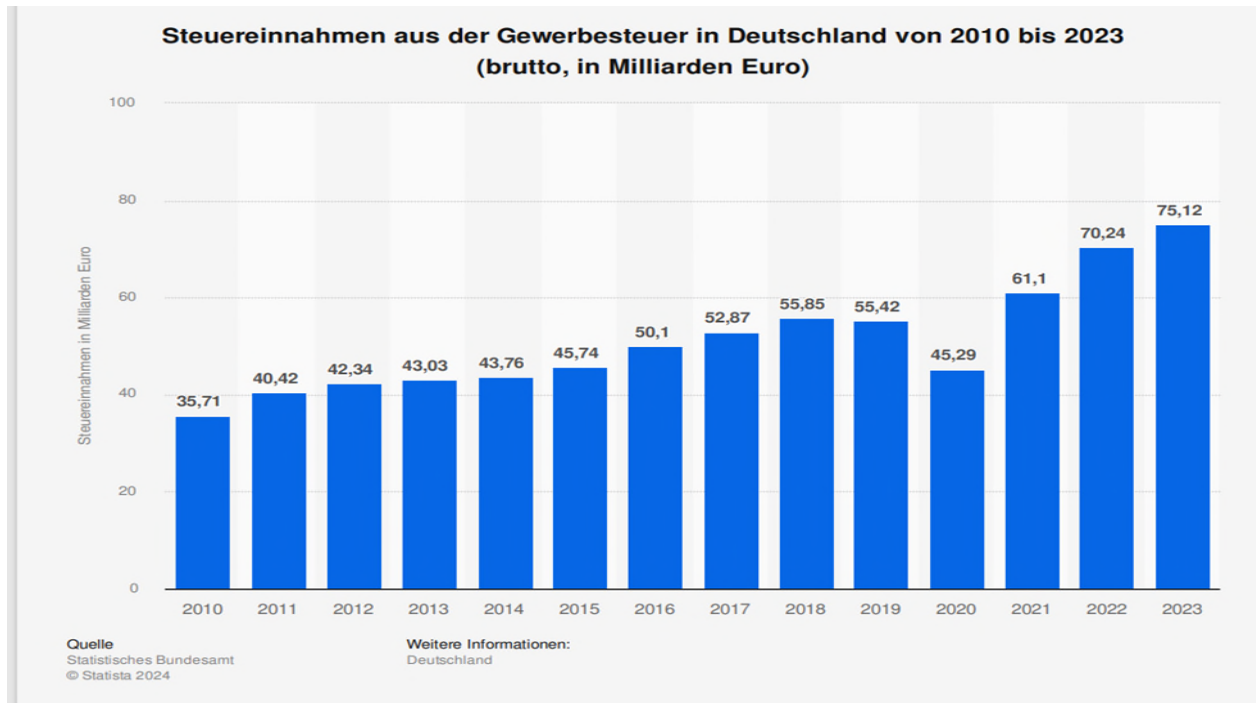
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



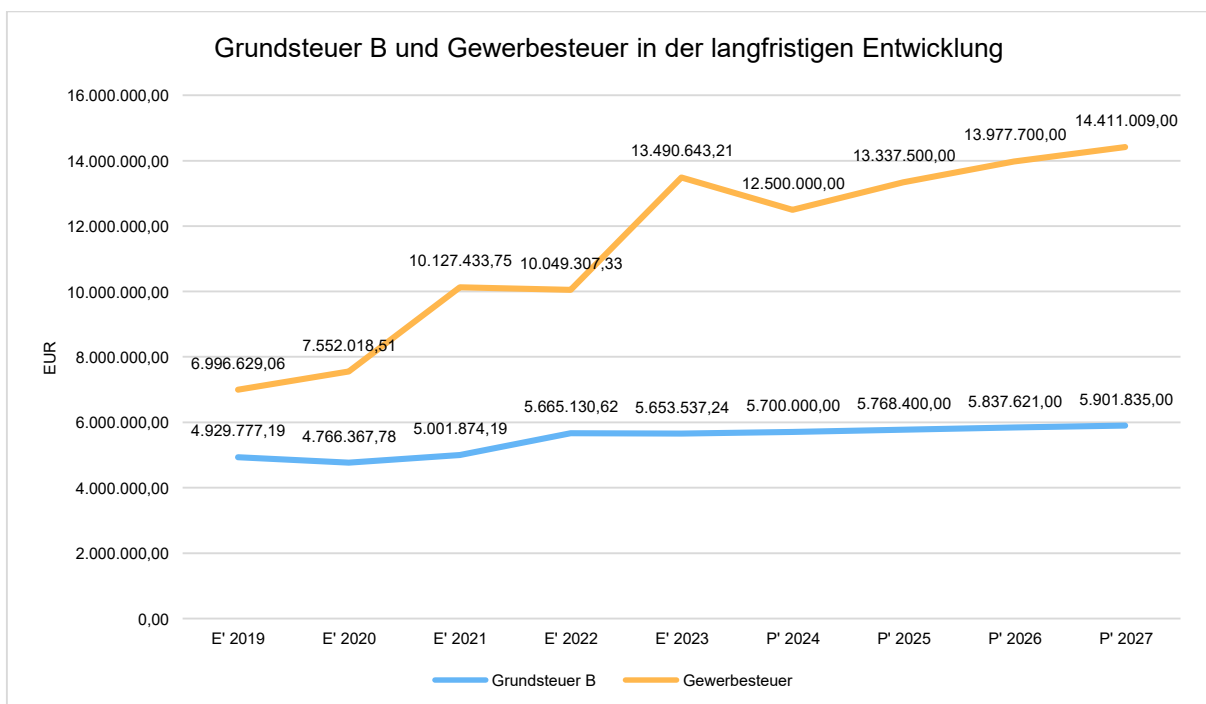
Die Anteile an der Einkommenssteuer waren zwar leicht höher als 2022, sind jedoch hinter den Erwartungen zurückgeblieben (- 1.244 Tausend Euro). Die Umsatzsteueranteile waren um 70 Tausend Euro niedriger als geplant.

Die Gewerbesteuer ist entgegen der Prognoseerwartung mit 3.183 Tausend Euro über Planansatz sehr stark ausgefallen.

Nachfolgend ist eine Statistik zur bundesweiten Gewerbesteuerentwicklung abgebildet. Die Gewerbesteuererträge haben sich nach dem Einbruch in 2020 sehr positiv und krisenrobust entwickelt. Während bundesweit ein Anstieg gegenüber 2022 in Höhe von 6,9 Prozent festzustellen war, ist die Gewerbesteuer in Wegberg um 34,24 Prozent angestiegen.



Nachfolgend wird auch noch mal die geplante Entwicklung der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B dargestellt. Die Erhöhung des Hebesatzes in 2023 musste nicht vollzogen werden.





## 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 -1.464.7723 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 414.545 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

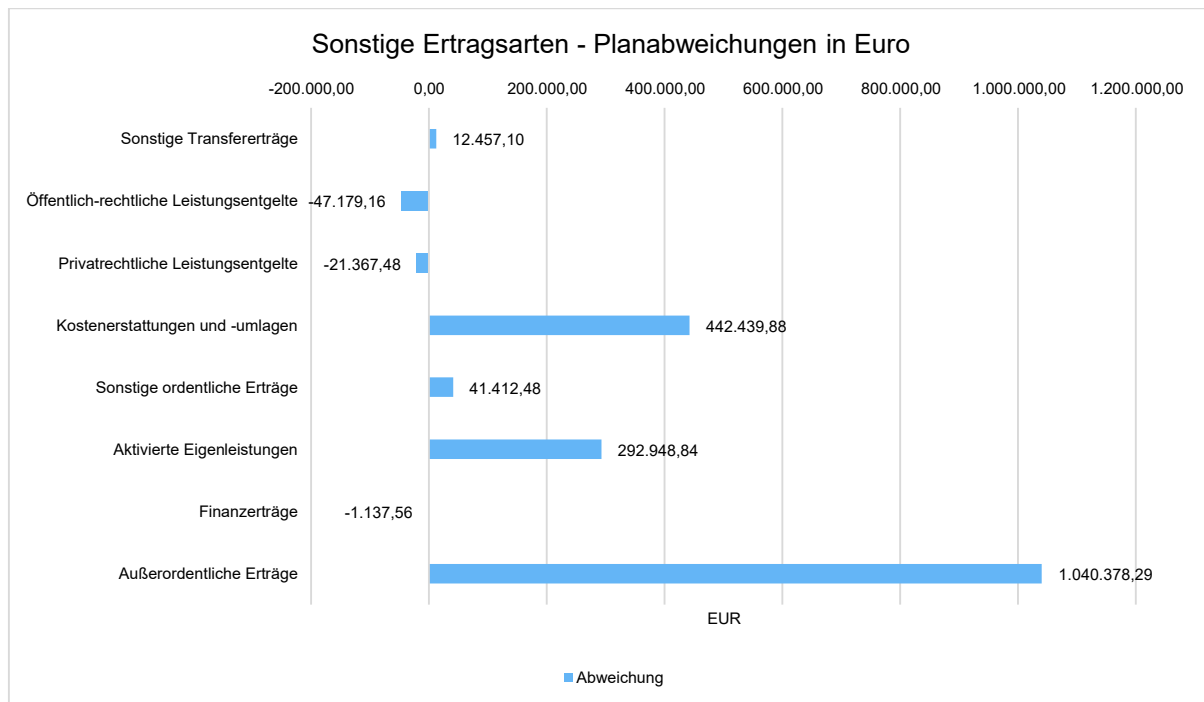
	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Schlüsselzuweisungen	8.458.380,00	7.142.394,00	6.988.323,00	-154.071,00	-2,16
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.261.674,72	4.434.616,47	4.191.362,26	-243.254,21	-5,49
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.308.540,22	2.114.504,87	2.440.643,90	326.139,03	15,42
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	1.548.259,15	1.006.021,00	1.491.752,08	485.731,08	48,28
Summe Zuweisungen	16.576.854,09	14.697.536,34	15.112.081,24	414.544,90	2,82

## Sonstige Ertragsarten

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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige Transfererträge	59.829,29	1.000,00	13.457,10	12.457,10	1.245,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.176.388,02	13.400.514,47	13.238.727,84	-161.786,63	-1,21
Privatrechtliche Leistungsentgelte	565.534,57	528.430,54	498.432,52	-29.998,02	-5,68
Kostenerstattungen und -umlagen	1.169.633,97	181.010,00	623.449,88	442.439,88	244,43
Sonstige ordentliche Erträge	1.879.136,72	2.610.900,00	2.652.312,48	41.412,48	1,59
Aktivierete Eigenleistungen	629.227,35	441.000,00	733.948,84	292.948,84	66,43
Finanzerträge	78.283,68	75.372,00	74.234,44	-1.137,56	-1,51
Außerordentliche Erträge	722.551,00	1.006.725,00	2.047.103,29	1.040.378,29	103,34

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



Bei den Gebührenerträgen aus Abfall (-500.589 Euro) und den Gebührenerträgen aus Abwasser (-1.122.540 Euro) sind viel niedrigere Summen als geplant verbucht worden. Einerseits war der abzurechnende Wasserverbrauch niedriger und andererseits mussten noch Ertragskorrekturen für vergangene Jahre verbucht werden. Hierdurch erhöhte sich die Auflösung des Sonderpostens (+1.024.832 Euro).

Die Erträge aus der offenen Ganztagschule sind um 207.368 Euro höher als geplant ausgefallen.

Die höheren Erträge bei Kostenerstattungen und -umlagen sind auf die ungeplante Erstattung vom Land für die Flüchtlinge aus der Ukraine (412.117 Euro) zurückzuführen. In der Kontengruppe „Sonstige ordentliche Erträge“ gleichen sich die Mindererträge bei der Veräußerung von Grundstücken (-784.811 Euro) durch die Mehrerträge bei der Auflösung von Rückstellungen (+870.085 Euro) aus.

Die Erträge aus **aktivierten Eigenleistungen** sind mit 773.949 Euro um 292.949 Euro höher ausgefallen als geplant. Die Summe der aktivierten Eigenleistungen des Baubetriebshofs beträgt 516.651 Euro (Vorjahr: 427.671 Euro). Die Summen sind jeweils über die Nutzungsdauern der hergestellten Anlagegüter abzuschreiben.

Die inzwischen verhältnismäßig hohe Summe von aktivierten Eigenleistungen zeigt, dass auch diese einer genaueren Planung bedürfen.

Die Planabweichung bei den außerordentlichen Erträgen kommt durch die erhöhte Bilanzierungshilfe (siehe 4.5.14) zustande.

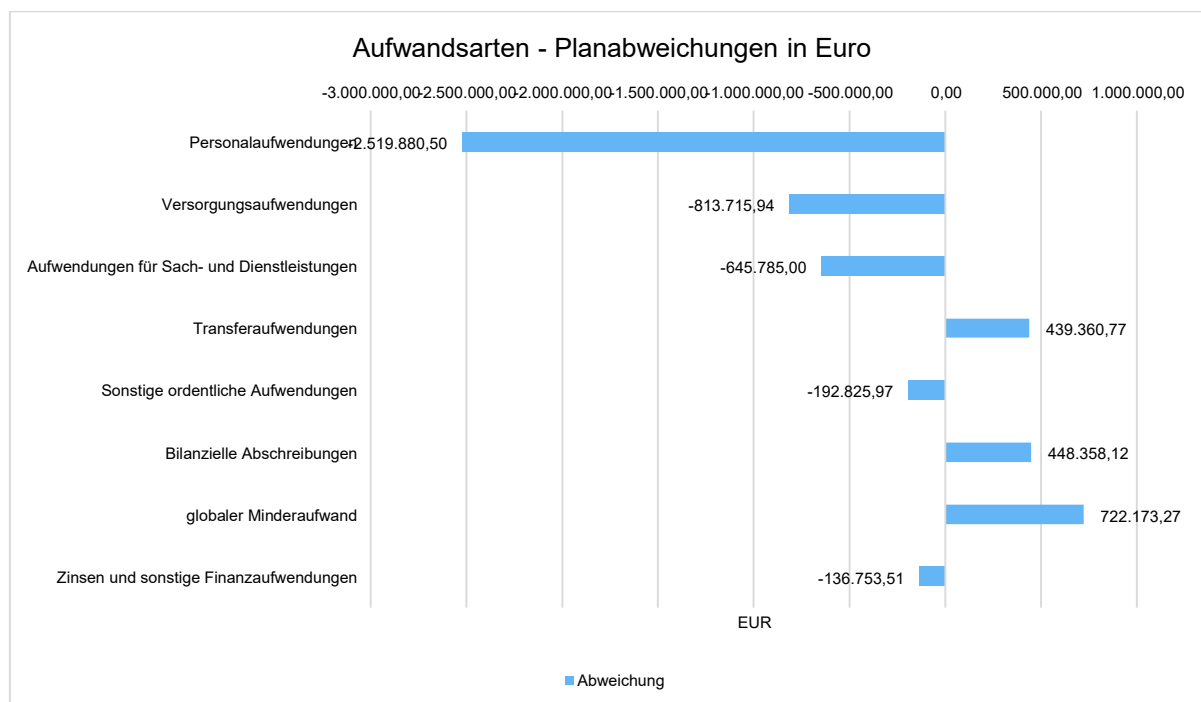
## Aufwandslage

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

### Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Personalaufwendungen	12.661.972,27	16.611.622,26	14.173.091,90	-2.438.530,36	-14,68
Versorgungsaufwendungen	3.619.426,20	2.202.398,00	1.388.682,06	-813.715,94	-36,95
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.124.693,85	17.398.530,88	15.511.220,05	-1.887.310,83	-10,85
Transferaufwendungen	25.462.913,73	26.011.604,75	26.449.025,52	437.420,77	1,68
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.067,76	4.406.468,93	4.085.128,03	-321.340,90	-7,29
Bilanzielle Abschreibungen	7.266.188,63	6.877.333,11	7.325.691,23	448.358,12	6,52
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.125.262,44</b>	<b>73.507.957,93</b>	<b>68.932.838,79</b>	<b>-4.575.119,14</b>	<b>-6,22</b>
globaler Minderaufwand	--	-722.173,27	--	722.173,27	--
<b>Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand</b>	<b>67.125.262,44</b>	<b>72.785.784,66</b>	<b>68.932.838,79</b>	<b>-3.852.945,87</b>	<b>-5,29</b>
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756,33	741.520,00	604.766,49	-136.753,51	-18,44
<b>Summe Aufwand</b>	<b>67.614.018,77</b>	<b>73.527.304,66</b>	<b>69.537.605,28</b>	<b>-3.989.699,38</b>	<b>-5,43</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.923.587 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 69.537.605 Euro weichen um - 3.783.369 Euro vom Haushaltsansatz ab.

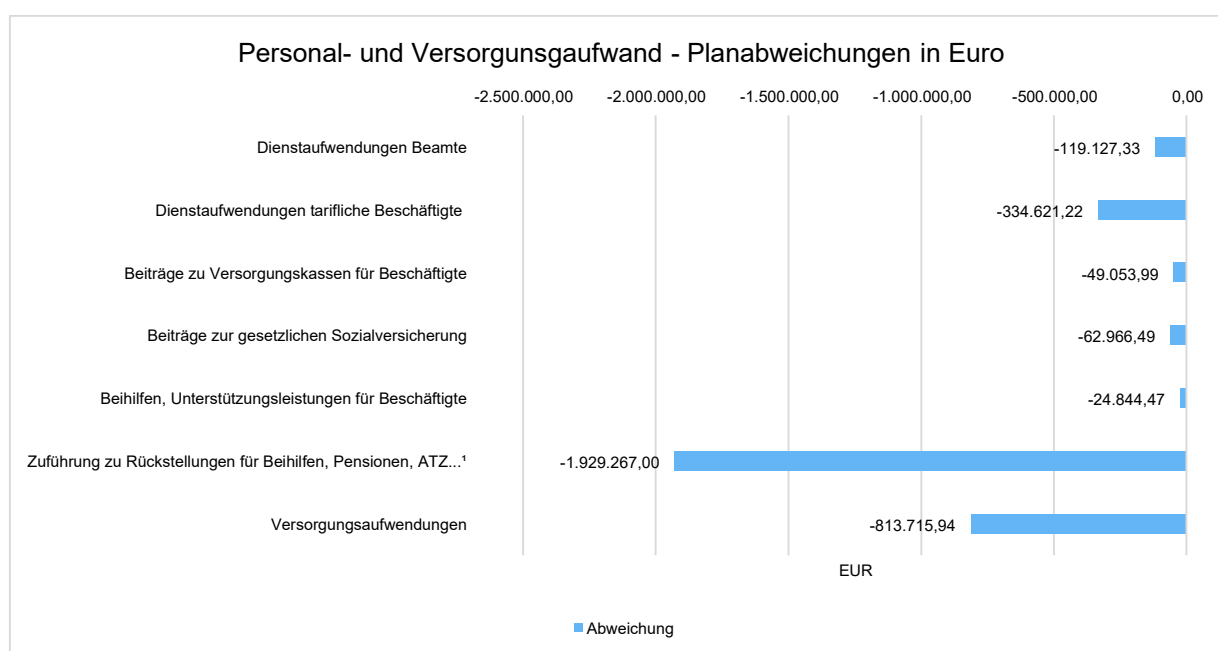
Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.807.576 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -3.646.615 Euro.

## 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:

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Dienstaufwendungen Beamte	2.075.400,66	2.252.978,44	2.133.851,11	-119.127,33	-5,29
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	8.837.931,33	10.215.630,81	9.962.359,73	-253.271,08	-2,48
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	697.151,96	792.971,72	743.917,73	-49.053,99	-6,19
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.893.607,78	2.088.832,82	2.025.866,33	-62.966,49	-3,01
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	132.200,54	144.073,47	119.229,00	-24.844,47	-17,24
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	-974.320,00	1.117.135,00	-812.132,00	-1.929.267,00	-172,70
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>12.661.972,27</b>	<b>16.611.622,26</b>	<b>14.173.091,90</b>	<b>-2.438.530,36</b>	<b>-14,68</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>3.619.426,20</b>	<b>2.202.398,00</b>	<b>1.388.682,06</b>	<b>-813.715,94</b>	<b>-36,95</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>16.281.398,47</b>	<b>18.814.020,26</b>	<b>15.561.773,96</b>	<b>-3.252.246,30</b>	<b>-17,29</b>

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die Konten der Zuführung zu Rückstellungen und die Versorgungsaufwendungen haben hohe Planabweichungen, da einige Wechsel von aktiven Beamten zu Versorgungsempfängern stattgefunden haben. Insgesamt weist das Ergebnis aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen eine hohe negative Differenz aus, weil es fünf Sterbefälle gab und deshalb ein Großteil dieser Rückstellungen aufzulösen waren.

Konto	Bezeichnung	Haushalts- ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
505100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	871.323 €	-333.628 €	-1.204.951 €
506100	Zuführung zu Beihilferückstellungen	245.812 €	-69.699 €	-315.511 €
515100	Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	-180.913 €	-480.118 €	-299.205 €
516100	Zuführung zu Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	86.488 €	-369.272 €	-455.760 €
	Summe:	1.022.710 €	-1.252.717 €	-2.275.427 €

### Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 15.511.220,05 Euro. Gegenüber dem Vorjaheresergebnis verändert er sich um 1.386.526 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -977.912 Euro.

Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist nicht nur sehr stark gestiegen, sondern weist auch immer wieder große Planabweichungen aus.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Plan</b>	11.465.555 €	11.828.629 €	12.093.840 €	13.327.328 €	15.405.971 €	16.489.132 €
<b>Ist</b>	9.982.945 €	11.468.228 €	11.156.416 €	12.063.250 €	14.124.694 €	15.511.220 €
<b>Differenz</b>	1.482.610 €	360.401 €	937.424 €	1.264.078 €	1.281.277 €	977.912 €

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

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	9.128.813,63	10.864.318,54	9.588.068,42	-1.276.250,12	-11,75
Unterhaltung bewegliches Vermögen	887.467,86	1.017.615,75	907.423,69	-110.192,06	-10,83
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	4.108.412,36	5.516.596,59	5.015.727,94	-500.868,65	-9,08
Bilanzielle Abschreibungen	7.266.188,63	6.877.333,11	7.325.691,23	448.358,12	6,52

Die Bewirtschaftungskosten blieben weit unter den Planansätzen. Die Abweichungen bei der Instandhaltung wurde durch die Bildung von Instandhaltungsrückstellungen weitestgehend aufgefangen.

Die Abschreibungen sind aufgrund der Straßeninventur viel höher ausgefallen. Es wurden viele Straßen in ihrer Nutzungsdauer verkürzt, sodass sich der Abschreibungsaufwand erhöht. Zusätzlich sind neue Straßen erfasst worden, die nun auch ungeplant die Abschreibungen mehren.

## 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 26.449.026 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 986.112 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 439.361 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	626.816,73	684.032,00	749.531,67	65.499,67	9,58
Sozialtransferaufwendungen	422.252,98	153.600,00	169.390,07	15.790,07	10,28
Steuerbeteiligungen	823.224,33	833.169,75	1.070.862,18	237.692,43	28,53
Allgemeine Umlagen	23.165.662,69	23.915.846,00	23.973.195,60	57.349,60	0,24
Sonstige Transferaufwendungen	424.957,00	424.957,00	486.046,00	61.089,00	14,38
<b>Summe Transferaufwendungen</b>	<b>25.462.913,73</b>	<b>26.011.604,75</b>	<b>26.449.025,52</b>	<b>437.420,77</b>	<b>1,68</b>

Bei den Transferaufwendungen weicht die Kreisumlage um 179.153 Euro und die Jugendamtsumlage um -226.396 Euro vom Planansatz ab. Für die Kreismusikschule sind Mehrbelastungen in Höhe von 104.593 Euro gegenüber dem Ansatz entstanden. Außerdem ist die Gewerbesteuerumlage um 237.692 Euro stärker ausgefallen, weil die Gewerbesteuererträge entsprechend hoch waren. Die Aufwendungen für die Wasserverbände haben sich um knapp 100.000 Euro erhöht.

## Sonstige Aufwendungen

	Ist-Wert 2022	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.067,76	4.406.468,93	4.085.128,03	-321.340,90	-7,29
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	488.756,33	741.520,00	604.766,49	-136.753,51	-18,44

Die Abweichungen von mehr als 100.000 Euro bei der Kontengruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt. Der größte Teil der Planabweichung bei dem Sachkonto „Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ betrifft die niedrigen Kosten für die Abfalllogistik.

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	IST-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.990.067 €	4.406.468 €	4.085.128 €	-321.340 €
542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	1.031.428 €	1.516.324 €	1.211.333 €	- 304.991 €
543100 Geschäftsaufwendungen	511.103 €	705.600 €	442.098 €	- 263.502 €
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	54.034 €	- €	219.531 €	219.531 €
548400 Abwasserabgabe	175.376 €	100.000 €	250.759 €	150.759 €

Die Zinsaufwendungen waren aufgrund der beabsichtigten, aber nicht notwendigen Kreditaufnahmen höher beplant als die Konten abschlossen.

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

## 5.4 Finanzlage

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

	Ist-Wert 2022	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.689.008,34	66.504.808,71	-2.815.800,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.880.006,68	63.136.532,99	-6.256.526,31
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.809.001,66</b>	<b>3.368.275,72</b>	<b>3.440.725,94</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.056.830,54	7.082.463,79	-3.025.633,25
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.721.128,73	13.082.097,95	-5.360.969,22
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.664.298,19</b>	<b>-5.999.634,16</b>	<b>2.335.335,97</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>3.144.703,47</b>	<b>-2.631.358,44</b>	<b>5.776.061,91</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.500.000,00	12.272.903,69	-3.772.903,69
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.495.219,99	12.363.825,05	-1.868.605,06
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.995.219,99</b>	<b>-90.921,36</b>	<b>-1.904.298,63</b>
<b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>1.149.483,48</b>	<b>-2.687.7010</b>	
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-571.004	11.579	
<b>Liquide Mittel</b>	<b>-3.590.674</b>	<b>-914.151</b>	

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist im sechsten Jahr in Folge mit 3.368.276 Euro recht hoch. Mit diesem Ergebnis lässt sich mehr als die ordentliche Tilgung der Investitionskredite finanzieren. Aufgrund des negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit wurde ein neuer Investitionskredit aufgenommen.

Aufgrund der Planwerte wird sich die Entschuldung, die nun gelungen ist, in den kommenden Jahren nicht fortsetzen. Diese Vorhersage wurde zwar in vergangenen Jahresabschlüssen auch getroffen, doch die investiven Auszahlungen ließen sich nicht plangerecht umsetzen.

Bei den fremden Finanzmitteln werden insbesondere die Mittel des Kreises Heinsberg für die Zahlbarmachung der verschiedenen Hilfearten des Sozialgesetzbuches und die Gelder, die für Straßenerneuerung im Auftrag des Landesbetriebes „durchlaufen“, abgebildet.

Die Investitionsauszahlungen betragen 13.082.098 Euro bei einem fortgeschriebenen Ansatz in Höhe von 40.391.831 Euro (davon 18.838.385 Euro Ermächtigungsübertragungen). In den vergangenen Jahren sind folgende Investitionssummen entstanden:

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 €
2021	6.324.946 €
2022	7.721.129 €
2023	13.082.098 €

Mittel aus 15 Jahren: 5.748.072 €

Die Investitionen 2023 setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:	1.404.735 €
Baumaßnahmen	10.320.146 €
Erwerb von beweglichen Vermögen:	1.357.215 €
Erwerb von Finanzanlagen:	0 €
Sonst. Investitionsausz. (Gesellschaftsanteile)	0 €



Weiterhin kritisch bleiben die Investitionen im Abwasserbereich, von den geplanten Investitionen in Höhe von 4.037.532 Euro wurden tatsächlich 1.383.985 Euro in Anspruch genommen. (2022: 2.017.348 Euro/4.210.093 Euro; 2021: 1.251.909 Euro/5.421.738 Euro; 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 2023 stattgefunden hat. Bei einzelnen Investitionen waren jedoch zumindest Aufträge erteilt worden. Haushaltsrechtlich wäre eine andere Höhe der Berücksichtigung in den Haushaltsplänen notwendig gewesen. Eine Beauftragung könnte durch die Eintragung einer Verpflichtungsermächtigung gesichert werden. Für einzelne Maßnahmen gibt es sicher Gründe, dass diese nicht begonnen werden konnten, bedenklich ist aber die Anzahl der Investitionen, die nicht zahlungswirksam geworden sind.

Investition Nr.:	Bezeichnung	Ansatz	HH-Rest	Gebucht
011304H572	Schule am Grenzlandring Sanierung Fachräume	83.000 €	- €	- €
011304H577	Sanierung Sanitär-u. Umkleidebereiche Turnh. Beeck	- €	4.414 €	- €
011304H578	GS Beeck - Abluftanlage OGS-Küche	9.300 €	- €	- €
011304H579	GS Beeck - Geräteraumtore Turnhalle	- €	6.549 €	- €
011304H582	GS Arsbeck - Abstellhaus Schulhof	9.500 €	- €	- €
011800B041	Aufsitzmäher Kleinflächen	50.000 €	- €	- €
011800B065	Fahrzeug Spielplatzkontrolleur	- €	3.306 €	- €
011800B068	Ersatzbeschaffung Hubsteiger	240.000 €	- €	- €
011800B070	Mähcontainer	- €	1.960 €	- €
011800B074	Grabverbau für Erdbestattungen	5.000 €	- €	- €
011800B075	Radlader	82.500 €	- €	- €
011800B076	Ersatzbeschaffung Fahrz. HS B 2709	140.000 €	- €	- €
011800B102	Ersatzbeschaffung Fahrzeug Kanal & Beschilderung	120.000 €	- €	- €
011800B104	Kleinfahrzeug für Straßenbaukolonne	75.000 €	- €	- €
011800B107	Fahrzeug für 2. Baumkontrolleur - E-Mobil	25.000 €	- €	- €
011800B109	Ladesäulen für E-Mobile	17.500 €	- €	- €
011800B114	Gerät zur Kunstrasen- und Tennepflege	22.500 €	- €	- €
021500B107	Erwerb HLF 20 LG Arsbeck	- €	29.965 €	- €
021500B401	Software Feuerwehr	- €	5.687 €	- €

Investition Nr.:	Bezeichnung	Ansatz	HH-Rest	Gebucht
030101B010	Erwerb von beweglichen Sachen	2.000 €	- €	- €
030101B011	Technische Ausstattung EDV	1.000 €	2.100 €	- €
030101B030	GS Arsbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
030102B010	Erwerb von beweglichen Sachen	1.500 €	- €	- €
030102B030	GS Beeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	6.000 €	- €	- €
030104B010	Erwerb von beweglichen Sachen	1.000 €	- €	- €
030105B010	Erwerb von beweglichen Sachen	1.000 €	- €	- €
030105B030	GS Rath-Anhoven-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.500 €	- €	- €
030106B011	Technische Ausstattung EDV	75.000 €	45.000 €	- €
030106H001	WLAN/Netzwerk DigitalPakt	- €	239.087 €	- €
030107B010	Erwerb von beweglichen Sachen	2.000 €	- €	- €
030107B011	Technische Ausstattung EDV	1.000 €	- €	- €
030107B030	GS Wildenrath-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
030108B010	Erwerb von beweglichen Sachen	3.000 €	4.100 €	- €
030108H001	WLAN/Netzwerk DigitalPakt	- €	3.500 €	- €
030109B010	Erwerb von beweglichen Sachen	3.000 €	- €	- €
030109B030	Realschule-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	2.000 €	- €	- €
030110B030	Gymnasium-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	3.000 €	- €	- €
030110H001	WLAN/Netzwerk DigitalPakt	- €	66.000 €	- €
030203H001	Planungskosten OGS-Ausbau	60.000 €	- €	- €
030204I001	Homepage Schulzenrum	22.000 €	- €	- €
040600B030	Schulbibliothek-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
041000B030	Forum Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	3.000 €	- €	- €
050303B030	Asyl-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
050602B030	Wohnungslose-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
060102B010	Erwerb von Einrichtungsgegenständen	4.000 €	3.500 €	- €
060103B010	Erwerb von Einrichtungsgegenständen	2.000 €	1.000 €	- €
060104B010	Erwerb von Einrichtungsgegenständen	2.000 €	- €	- €
060104B030	Kiga Merbeck-Erwerb v. bewegl. Sachen (FB 303)	1.000 €	- €	- €
080102B002	Berechnungsmaschine Hans-Gisbertz-Stadion	- €	6.000 €	- €

Investition Nr.:	Bezeichnung	Ansatz	HH-Rest	Gebucht
080300B010	Erwerb von beweglichen Sachen	3.000 €	- €	- €
110200B003	Teleskopradlader	140.000 €	- €	- €
110301H013	Photovoltaikanlage Kläranlage-BHKW/Lagerhalle	32.500 €	- €	- €
110301H014	Photovoltaikanlage Kläranlage - Betriebsgebäude	19.500 €	- €	- €
110301H017	Freiland-PV-Anlage "Am Berg"	600.000 €	100.000 €	- €
110301K111	Kanalisation Petersholz	25.000 €	- €	- €
110301K130	Kanalisation Im Hessenfeld	35.000 €	- €	- €
110301K148	Kanalsanierung Schillerstraße	- €	4.000 €	- €
110301K154	Kanalsanierung "Mozartstr" und "Wagnerstr"	- €	205 €	- €
110301K155	Kanalsanierung "Auf dem Kirchkamp"	- €	494 €	- €
110301K160	Kanalsanierung Beethovenstraße	- €	582 €	- €
110301K161	Kanalsanierung "Am Kreuz"	- €	9.362 €	- €
110301K163	Kanalsanierung "Im Kieroth"	- €	500 €	- €
110301K165	Kanalsanierung "Bergstraße"	- €	500 €	- €
110301K167	Kanalsanierung "Holtumer Str. und Kirchgasse"	- €	1.100 €	- €
110301K168	Kanalsanierung "Am Friedhof"	- €	550 €	- €
110301K169	Kanalsanierung "Friedenstr., Goltsteinweg, Goswins	- €	1.100 €	- €
110301K174	Kanalsanierung "Gerhard-Hauptmann-Straße"	15.000 €	- €	- €
110301K175	Kanalsanierung "Ludwig-Uhland-Str."	20.000 €	- €	- €
110301K179	Kanalsanierung "Am See, Forellenweg, Karpfenweg"	35.000 €	- €	- €
110301K184	Kanalsanierung "In Kehrbusch"	15.000 €	- €	- €
110301K185	Kanalsanierung "Im Bongert, Joh.Pellen-Str, Glad.Str	20.000 €	- €	- €
110301K186	Kanalsanierung "Josef-Loogen-Str"	15.000 €	- €	- €
110301K187	Kanalsanierung "F-Pesch-Str, Lilienstr., Rochusstr	50.000 €	- €	- €
110301K188	Kanalsanierung "Asterstraße"	25.000 €	- €	- €
110301K189	Kanalsanierung "Rheinweg und Fröbelstr."	35.000 €	- €	- €
110301K190	Kanalsanierung "Heinsberger Str u Schulgelände"	10.000 €	- €	- €
110301K191	Dezentrale Niederschlagswasserbeseitigung	10.000 €	- €	- €
110301K197	Teilerneuerung Heideweg	65.000 €	- €	- €

Investition Nr.:	Bezeichnung	Ansatz	HH-Rest	Gebucht
110301K198	Teilerneuerung Dingeichenstraße	60.000 €	- €	- €
110301K199	Umbau RÜB "Zum Wasserturm"	40.000 €	- €	- €
110301K202	Sanierung PW-Rickelrath	- €	15.000 €	- €
110301K205	Kanalisation "Lindenstraße"	15.000 €	- €	- €
110301K206	Kanalisation "In Tüschenbroich" (RW-Kanal)	35.000 €	- €	- €
110301K207	Kanalisation Rathausplatz	40.000 €	- €	- €
110301K208	Kanalisation Karmelitergasse	20.000 €	- €	- €
110301K212	Bau Regenrückhaltebecken Uevekoven	- €	10.000 €	- €
110301K214	Kanalisation "St.Maternusstraße"	100.000 €	- €	- €
110301T121	Rohabwasserpumpwerk	50.000 €	- €	- €
110301T133	Erneu. techn. Ausr./Heizung Faulturm KA Wegberg	- €	48.509 €	- €
110301T140	Ertüchtigung Rechengebäude KA Wegberg	- €	15.627 €	- €
110301T141	Ertüchtigung Sandfang KA Wegberg	30.000 €	- €	- €
110301T513	KA Dalheim Nitrifikation;Optimierung Lufteintragsr	35.000 €	- €	- €
120101S042	Errichtung Schrankenanlage Friedrich-List-Allee	- €	20.000 €	- €
120101S043	Sanierung Felderhof	50.000 €	- €	- €
120101S044	Sanierung Teilbereich Isengraben	45.000 €	- €	- €
120101S045	Sanierung Holtmer Straße	55.000 €	- €	- €
120101S046	Sanierung Marienstraße	60.000 €	- €	- €
120101S050	Sanierung Rebhuhnweg	- €	7.417 €	- €
120101S054	Fahrradabstellanl. Bahnhöfe Arsbeck+Dalheim	- €	5.127 €	- €
120101S056	Sanierung Straße Rathausplatz	30.000 €	833 €	- €
120101S203	Errichtung Wartehallen	168.000 €	209.066 €	- €
120101S204	Klimaanpassung Kreuzherrenstraße	- €	20.000 €	- €
130500H103	Urnenstelen Friedhof Beeck	- €	45.000 €	- €
130500H104	Erweiterung Urnenstelen FH Wegberg u.a.	- €	45.000 €	- €
130500T001	Friedhof Beeck - Erneuerung Vorplatz Leichenhalle	- €	1.798 €	- €
150103I303	Erschließung Baugebiet Uevekoven	1.035.700 €	44.032 €	- €
<b>Ergebnis</b>		<b>4.120.000 €</b>	<b>1.027.969 €</b>	<b>- €</b>

## 5.5 Besonderheiten

Die Abwassergebühren wurden periodengerecht abgegrenzt. Dabei weichen die Leistungszeiträume vom Kalenderjahr ab.

## 5.6 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.

### 5.6.1 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 % =	$\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$
=	$\frac{71.680.502 \text{ €}}{68.932.838 \text{ €}} \times 100$
Aufwandsdeckungsgrad in % =	103,99%

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

Eigenkapitalquote I in % =	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
=	$\frac{58.966.948 \text{ €}}{208.024.785 \text{ €}} \times 100$
Eigenkapitalquote I in % =	28,35%

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.

	Eigenkapital + Sonderposten	x 100
Eigenkapitalquote II in % =		
	Bilanzsumme	
	116.066.172 €	x 100
	208.024.785 €	
Eigenkapitalquote II in % =	55,79%	

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

### 5.6.2 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.

	Infrastrukturvermögen	x 100
Infrastrukturquote in % =		
	Bilanzsumme	
	95.468.902 €	x 100
	208.024.785 €	
Infrastrukturquote in % =	45,89%	

Die **Abschreibungsintensität** zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.<sup>5</sup>

<sup>5</sup> Bei den Abschreibungen bleiben die außerplanmäßigen Abschreibungen unberücksichtigt, um die Kennzahl nicht durch einmalige Effekte zu verfälschen.

Abschreibungsintensität in % =	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$
	$= \frac{7.325.691 \text{ €}}{68.932.838 \text{ €}} \times 100$
Abschreibungsintensität in % =	10,63%

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.<sup>7</sup>

Drittfinanzierungsquote in % =	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$
	$= \frac{3.222.591 \text{ €}}{7.325.232 \text{ €}} \times 100$
Drittfinanzierungsquote in % =	43,99%

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.

Investitionsquote in % =	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens}} \times 100$
	$= \frac{14.150.605 \text{ €}}{7.590.286 \text{ €}} \times 100$
Investitionsquote in % =	186,43 %

### 5.6.3 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 Gebührenaussgleich 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 % =	$\frac{\text{Eigenkapital – nicht durchEigenkapital gedeckterFehlbetrag + Sonderpostenfür Zuwendungen undBeiträge + langfristigesFremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$
=	$\frac{165.133.525 \text{ €}}{194.284.325 \text{ €}} \times 100$
Anlagendeckungsgrad II in % =	89,63%

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. 2023 wurde ein positiver Saldo erwirtschaftet, die Kennzahl fällt jedoch aufgrund der ungleichen Jahresergebnisse recht wechselhaft aus.

Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren =	<u>Effektivverschuldung</u> Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)
=	71.139.282 €
	3.402.854 €
Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren	21 Jahre



Mit der Kennzahl „**Liquidität 2. Grad**“ kann die Liquiditätslage zum 31.12.2023 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.

	Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen	
Liquidität 2. Grades in % =	—————	x 100
	Kurzfristige Verbindlichkeiten	
	7.709.288 €	
=	—————	x 100
	11.692.363 €	
Liquidität 2. Grades in % =	65,93%	

Die **kurzfristige Verbindlichkeitsquote** 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.

	Kurzfristige Verbindlichkeiten	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote in % =	—————	x 100
=	Bilanzsumme	
	604.766 €	
=	—————	x 100
	208.024.785 €	
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote in % =	5,62%	

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

	Finanzaufwendungen	
Zinslastquote in % =	—————	x 100
	Ordentliche Aufwendungen	
	604.766 €	
=	—————	x 100
	68.932.839 €	
Zinslastquote in % =	0,88%	

#### 5.6.4 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 Familienlastenausgleichsgesetz.

Netto-Steuerquote % =	$\frac{\text{Steuererträge – GewSt.-Umlage}}{\text{Ordentliche Erträge – GewSt.-Umlage}} \times 100$
=	$\frac{37.737.230\text{€}}{70.609.639\text{€}} \times 100$
Netto-Steuerquote in % =	53,44%

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

Zuwendungsquote in % =	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$
=	$\frac{15.112.081 \text{ €}}{71.680.502 \text{ €}} \times 100$
Zuwendungsquote in % =	21,08%

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.

$$\begin{aligned}
 \text{Personalintensität \%} &= \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 \\
 &= \frac{14.173.092 \text{ €}}{68.932.839 \text{ €}} \times 100 \\
 \text{Personalintensität in \%} &= 20,56\%
 \end{aligned}$$

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.

$$\begin{aligned}
 \text{Sach- und Dienstleistungsintensität in \%} &= \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 \\
 &= \frac{15.511.220 \text{ €}}{68.932.839 \text{ €}} \times 100 \\
 \text{Sach- und Dienstleistungsintensität in \%} &= 22,50\%
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned}
 \text{Transferaufwandsquote in \%} &= \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 \\
 &= \frac{26.449.026 \text{ €}}{68.932.839 \text{ €}} \times 100 \\
 \text{Transferaufwandsquote in \%} &= 38,37\%
 \end{aligned}$$

### 5.6.5 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 dieser Vergleich möglich sein, die Auswertung muss jedoch noch getestet werden. Da die Stelle für das Controlling in der Finanzwirtschaft schon mehr als ein Jahr unbesetzt ist, kann dies derzeit nicht ausgeweitet werden.

Zu den wichtigsten Kennzahlen zählen die Fehlbetragsquote, die Eigenkapitalquote II, sowie der Anlagendeckungsgrad II. Im Vergleich zeigt sich, dass die Eigenkapitalquoten unterdurchschnittlich sind. Die Investitionsquote ist 2023 unter anderem überdurchschnittlich hoch, weil ein hoher Betrag für die Feuerwache in Zugang zu Anlagen im Bau gebucht wurde.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Durchschnittswerte der mittleren kreisangehörigen Kommunen <sup>[1]</sup>	
									2013	2019
<b>Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation</b>										
Aufwandsdeckungsgrad	106,20%	101,20%	102,90%	101,70%	98,90%	103,93%	101,83%	103,99%	97,60%	101,00%
Eigenkapitalquote I	23,60%	23,20%	23,70%	23,80%	24,00%	25,21%	26,54%	28,35%	22,70%	34,40%
Eigenkapitalquote II	50,90%	50,80%	51,20%	50,80%	52,90%	54,00%	54,90%	55,79%	49,80%	58,30%
Fehlbetragsquote	1,30%	-	-	-	-	-	-	-	9,00%	
<b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>										
Infrastrukturquote	55,50%	53,90%	52,70%	51,30%	50,00%	48,99%	47,83%	45,89%	36,30%	31,60%
Abschreibungsintensität	12,20%	11,50%	11,20%	11,00%	10,60%	10,33%	10,82%	10,63%	8,70%	7,00%
Drittfinanzierungsquote	36,30%	36,80%	39,40%	44,30%	41,50%	42,10%	42,61%	43,99%	49,10%	55,10%
Investitionsquote	49,30%	81,40%	52,50%	83,70%	100,60%	94,79%	167,03%	186,43%	76,00%	113,00%
<b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>										
Anlagendeckungsgrad II	79,80%	79,80%	81,1 %	81,40%	84,10%	86,18%	89,63%	85,00%	78,30%	91,20%
Dynamischer Verschuldungsgrad (Jahre)	14 Jahre	12 Jahre	14 Jahre	13 Jahre	17 Jahre	12 Jahre	10 Jahre	21 Jahre	100 Jahre	-
Liquidität 2. Grades	94,80%	70,90%	120,40%	94,70%	103%	123%	207,36%	65,93%	78,50%	95,00%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	3,70%	5,60%	4,10%	6,00%	4,80%	4,71%	2,91%	5,62%	12,90%	6,40%
Zinslastquote	2,80%	2,30%	1,90%	1,60%	1,10%	1,04%	0,73%	0,88%	3,20%	1,20%
<b>Kennzahlen zur Leistungssituation</b>										
Netto-Steuerquote	50,60%	54,10%	51,90%	50,60%	50,30%	51,65%	51,05%	53,44%	51,70%	54,70%
Zuwendungsquote	16,10%	16,70%	20,30%	22,30%	23,40%	22,71%	24,25%	21,08%	19,50%	19,70%
Personalintensität	23,00%	20,30%	22,70%	20,70%	23,10%	22,17%	18,86%	20,56%	20,60%	20,40%
Sach- und Dienstleistungsintensität	17,90%	16,40%	17,60%	19,80%	18,60%	18,94%	21,04%	22,50%	16,80%	17,40%
Transferaufwandsquote	39,60%	40,60%	38,20%	37,90%	38,60%	38,55%	37,93%	38,37%	45,10%	43,30%

## **5.7 Chancen und Risiken**

### **5.7.1 Allgemeines**

Das erzielte Jahresergebnis von 4.264.235 Euro (vor Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage) liegt weit über dem in der Haushaltsplanung prognostizierten Defizit in Höhe von -2.729.802 Euro.

Alleine die Verbesserungen bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen führten zur einer Planabweichung in Höhe von 3.333.596 Euro. Die Gewerbesteuererträge haben den Ansatz um 3.183.143 Euro überschritten. Andere Steuererträge sind hinter den Erwartungen zurückgeblieben (Einkommenssteuer -1.244.000 Euro). Die Planabweichungen in den einzelnen Kontenarten können in den letzten Seiten der Jahresrechnung nachvollzogen werden (Ergebnisrechnung mit Konten).

Insgesamt zeigt sich in der angefügten Übersicht, dass das Eigenkapital in den letzten fünf Jahren kontinuierlich angewachsen ist. Von dem Zuwachs sind 5.461.672 Euro auf positive Jahresergebnisse zurückzuführen. Die übrigen Erhöhungen beziehen sich auf Wertkorrekturen oder erfolgsneutral zu verrechnende Buchungsvorfälle.

Mit dieser Entwicklung liegt Wegberg im landesweiten Trend, denn die Eigenkapitalquoten haben sich im Allgemeinen verbessert.

Die Entwicklung darf aber insbesondere in Wegberg nicht darüber hinwegtäuschen, dass es noch einen nicht unerheblichen Sanierungsstau im Infrastrukturvermögen gibt. Darüberhinaus ist die Bilanzierungshilfe in Höhe von 5.446.372 Euro noch abzuschreiben. Alleine hierdurch sind die positiven Jahresabschlüsse der Jahre 2018-2022 „verwirkt“.

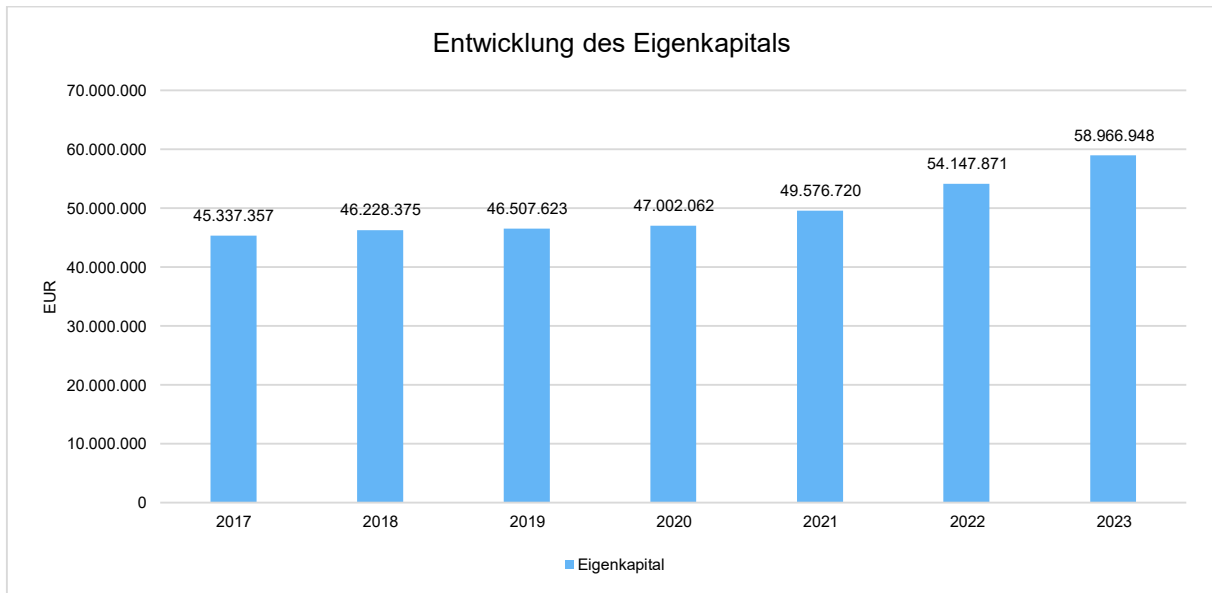
Der Bestand der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage verändert sich durch die Fortschreibung mit den tatsächlichen Ergebnissen wie folgt:

Entwicklung des Haushaltes der Stadt Wegberg		Abschluss 2019	Abschluss 2020	Abschluss 2021	Abschluss 2022	Abschluss 2023
<b>Erträge</b> (Gesamtergebnisplan)		59.082.137 €	59.281.038 €	65.437.930 €	68.433.197 €	71.754.737 €
<b>Aufwendungen</b> (Gesamtergebnisplan)		58.952.315 €	60.561.603 €	63.715.737 €	67.614.019 €	69.537.605 €
<b>Außerordentliches Ergebnis</b> (Corona-Schäden)		- €	1.605.155 €	1.071.563 €	722.551 €	2.047.103 €
<b>Jahresergebnis</b>		<b>129.822 €</b>	<b>324.590 €</b>	<b>2.793.756 €</b>	<b>1.541.729 €</b>	<b>4.264.235 €</b>
<b>Sonderrücklage</b>		<b>100.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>100.000 €</b>
<b>Ausgleichsrücklage</b>	Anfangsbestand	1.984.805 €	2.656.580 €	2.786.403 €	3.110.993 €	5.904.749 €
	Verringerung (-)	- €	- €	- €	- €	- €
	Zuführung (+)	671.775 €	129.822 €	324.590 €	2.793.756 €	1.541.729 €
	<b>Schlussbestand</b>	<b>2.656.580 €</b>	<b>2.786.403 €</b>	<b>3.110.993 €</b>	<b>5.904.749 €</b>	<b>7.446.478 €</b>
<b>Allgemeine Rücklage</b>	Anfangsbestand	43.040.030 €	43.189.456 €	43.359.306 €	43.571.971 €	46.601.393 €
	ergebnisneutrale Veränderung	- €	- €	- €	- €	- €
	Verrechnungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO	149.426 €	169.850 €	212.665 €	3.029.422 €	554.843 €
	<b>Relevanter Bestand</b>	<b>43.040.030 €</b>	<b>43.189.456 €</b>	<b>43.359.306 €</b>	<b>43.571.971 €</b>	<b>46.601.393 €</b>
	<b>Relevante Veränderung in €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Relevante Verringerung (in %)</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
	Zuführung (+)					
	<b>Schlussbestand</b>	<b>43.189.456 €</b>	<b>43.359.306 €</b>	<b>43.571.971 €</b>	<b>46.601.393 €</b>	<b>47.156.235 €</b>
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>46.075.858 €</b>	<b>46.570.299 €</b>	<b>49.576.720 €</b>	<b>54.147.871 €</b>	<b>58.966.948 €</b>

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



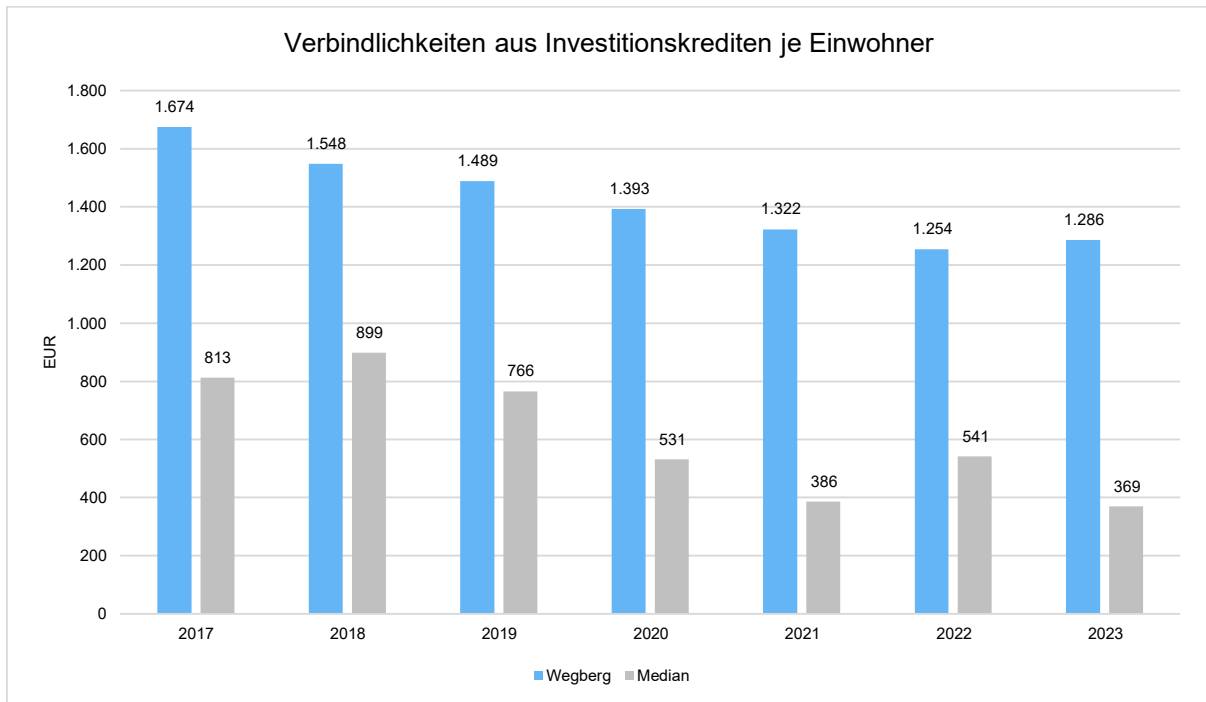
Für die folgenden Jahre sind in der aktuellen Planung folgende Jahresergebnisse geplant:

2024:	-7.140.880 Euro
2025:	-5.932.459 Euro
2026:	-1.974.673 Euro
2027:	-2.157.654 Euro

### Entwicklung der Verschuldung

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Investitionskredite bezogen auf einen Einwohner.<sup>6</sup>

<sup>6</sup> Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind die Kennzahlenergebnisse folgender Kommunen: Ahaus, Ahlen, Alsdorf, Altena, Attendorn, Bad Honnef, Bad Oeynhausen, Bad Salzuflen, Baesweiler, Beckum, Bedburg, Stadt, Bergkamen, Borken, Bornheim, Brilon, Brühl, Bünde, Coesfeld, Datteln, Delbrück, Dülmen, Elsdorf, Emmerich am Rhein, Emsdetten, Ennepetal, Erftstadt, Erkelenz, Erkrath, Eschweiler, Euskirchen, Frechen, Geilenkirchen, Geldern, Gevelsberg, Goch, Greven, Gummersbach, Haan, Haltern am See, 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 (Sauerland), Meschede, Mettmann, Monheim am Rhein, Netphen, Nettetel, Neukirchen-Vluyn, Oelde, Oer-Erkenschwick, Olpe, Overath, Petershagen, Plettenberg, Porta Westfalica, Pulheim, Radevormwald, Rheda-Wiedenbrück, Rheinbach, Rheinberg, Rietberg, Rösrath, Sankt Augustin, Schloß Holte-Stukenbrock, Schmalleberg, Schwelm, Schwerte, Selm, Siegburg, Soest, Sprockhoevel, Steinfurt, Stolberg (Rhld.), Sundern(Sauerland),



## 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.

---

Tönisvorst, Übach-Palenberg, Verl, Voerde, Waltrop, Warstein, Wegberg, Werdohl, Werl, Wermelskirchen, Wesseling, Wetter, Wiehl, Willich, Wipperfürth, Wülfrath, Würselen, Xanten (VR Mittlere kreisangehörige Städte NRW).

Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert.



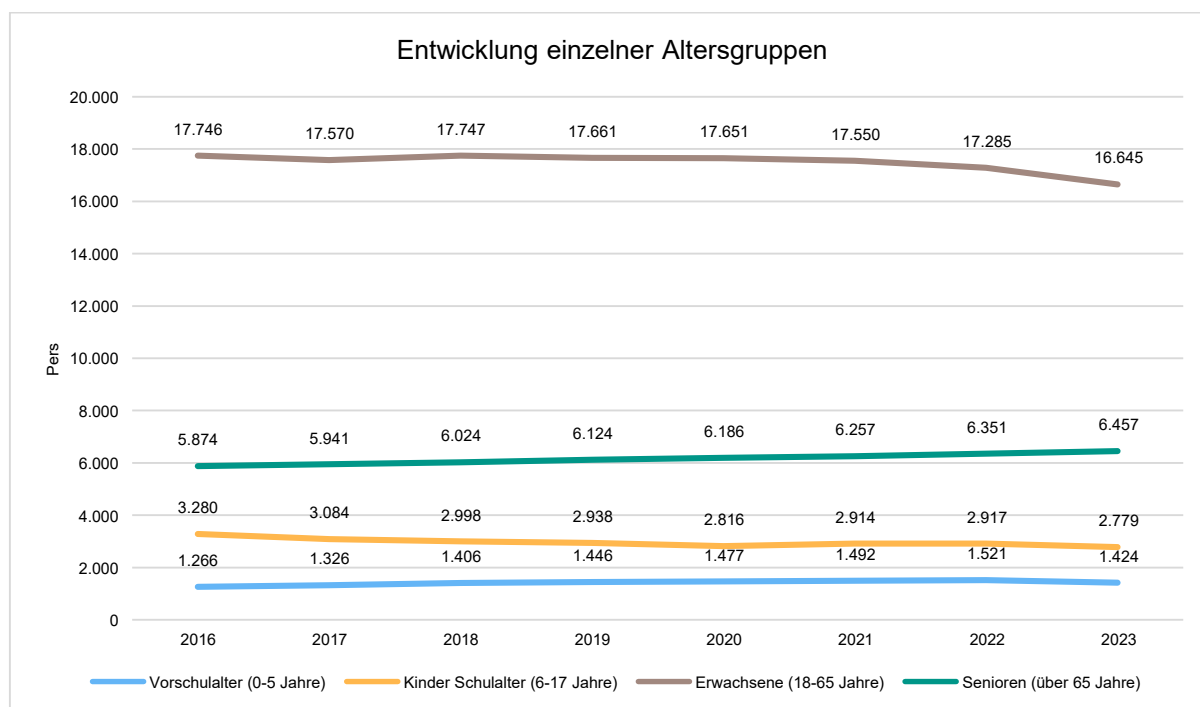
Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

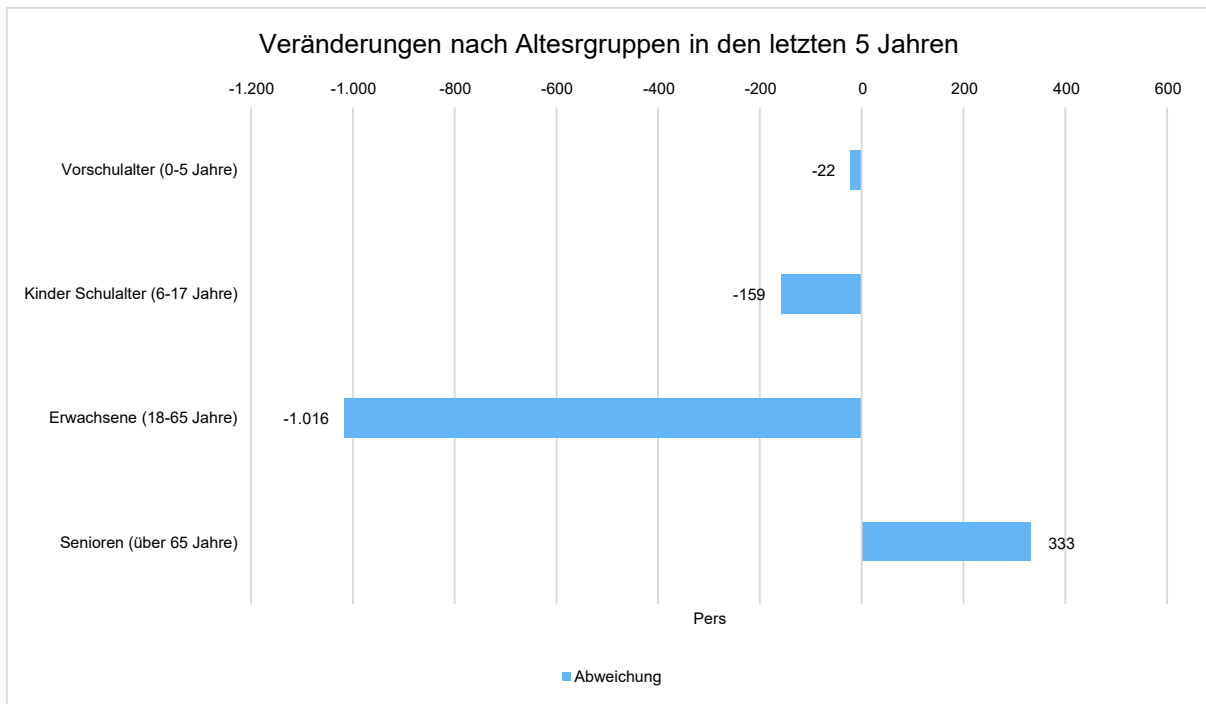
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

## Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
<b>Einwohner</b>	<b>28.169</b>	<b>28.130</b>	<b>28.213</b>	<b>28.074</b>	<b>27.305</b>
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	704	726	730	761	663
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	742	751	762	760	761
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	2.938	2.816	2.914	2.917	2.779
Jugendliche 18-20 Jahre	936	930	889	809	713
Einwohner 21-45 Jahre	7.211	7.257	7.352	7.328	6.944
Einwohner 46-65 Jahre	9.514	9.464	9.309	9.148	8.988
Senioren (über 65 Jahre)	6.124	6.186	6.257	6.351	6.457



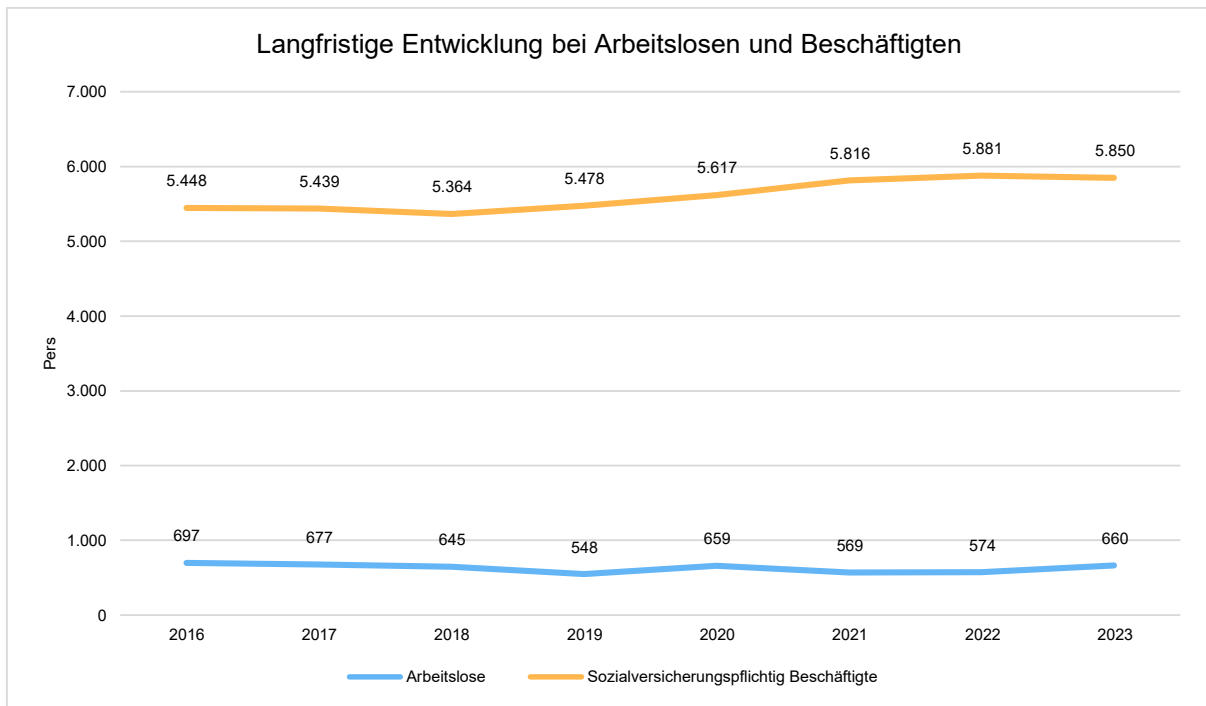


## Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

### Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

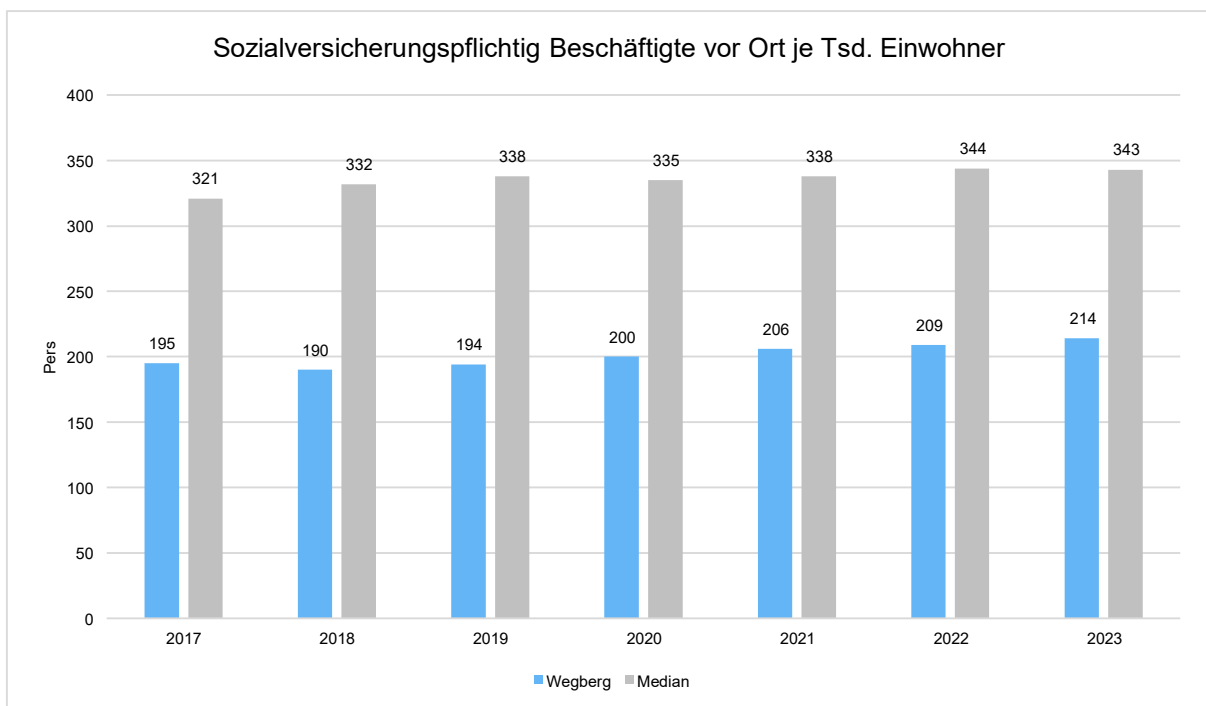
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Arbeitslose zum 30.6.	548	659	569	574	660
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	60	46	37	54	64
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	163	198	178	160	195
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	5.478	5.617	5.816	5.881	5.850



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

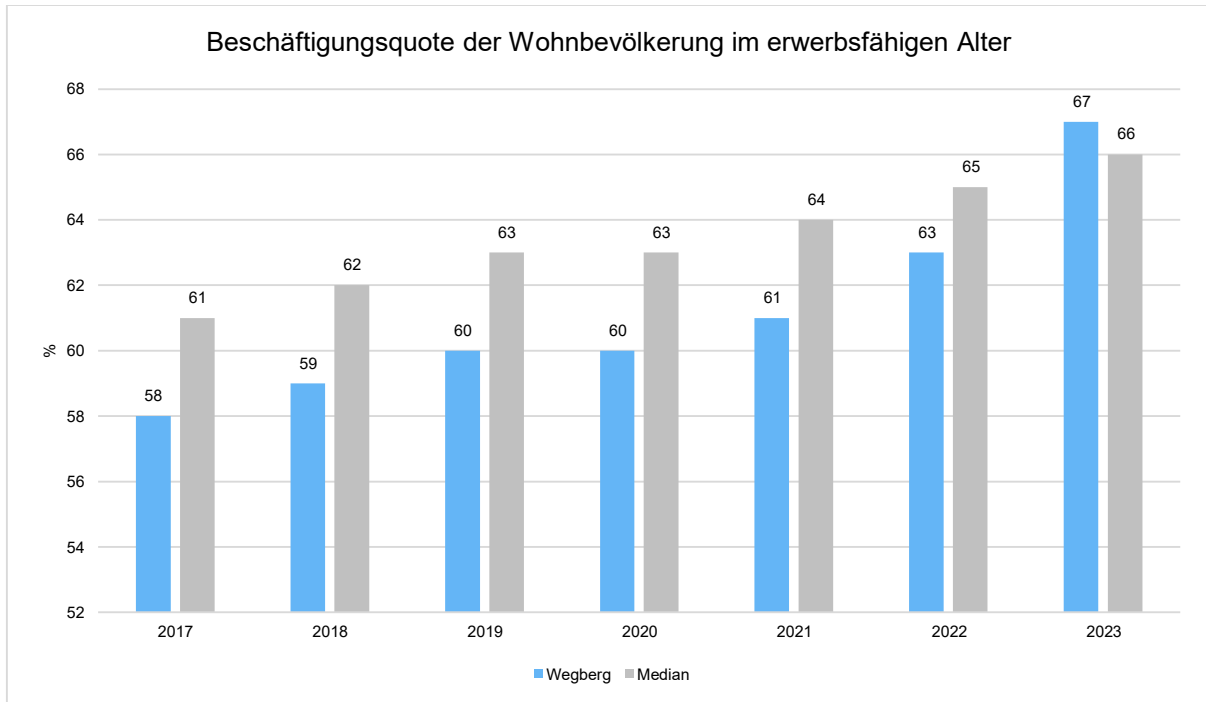
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

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.

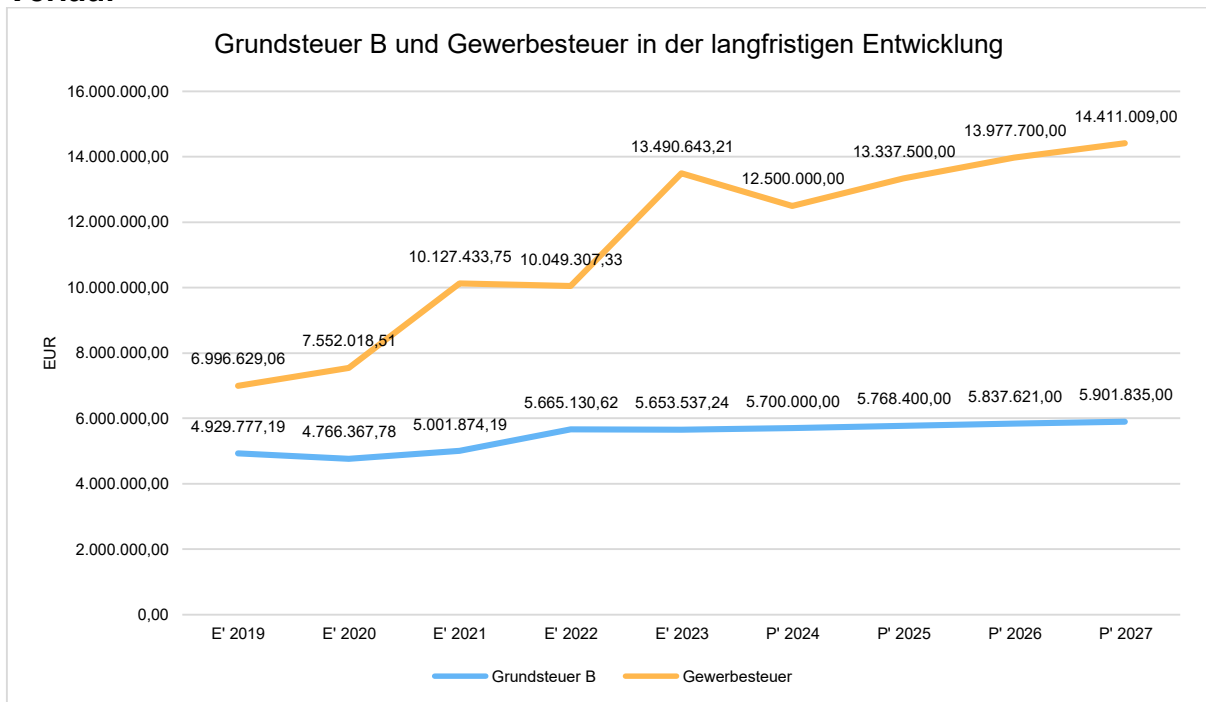


## 5.7.2 Erträge und Aufwendungen

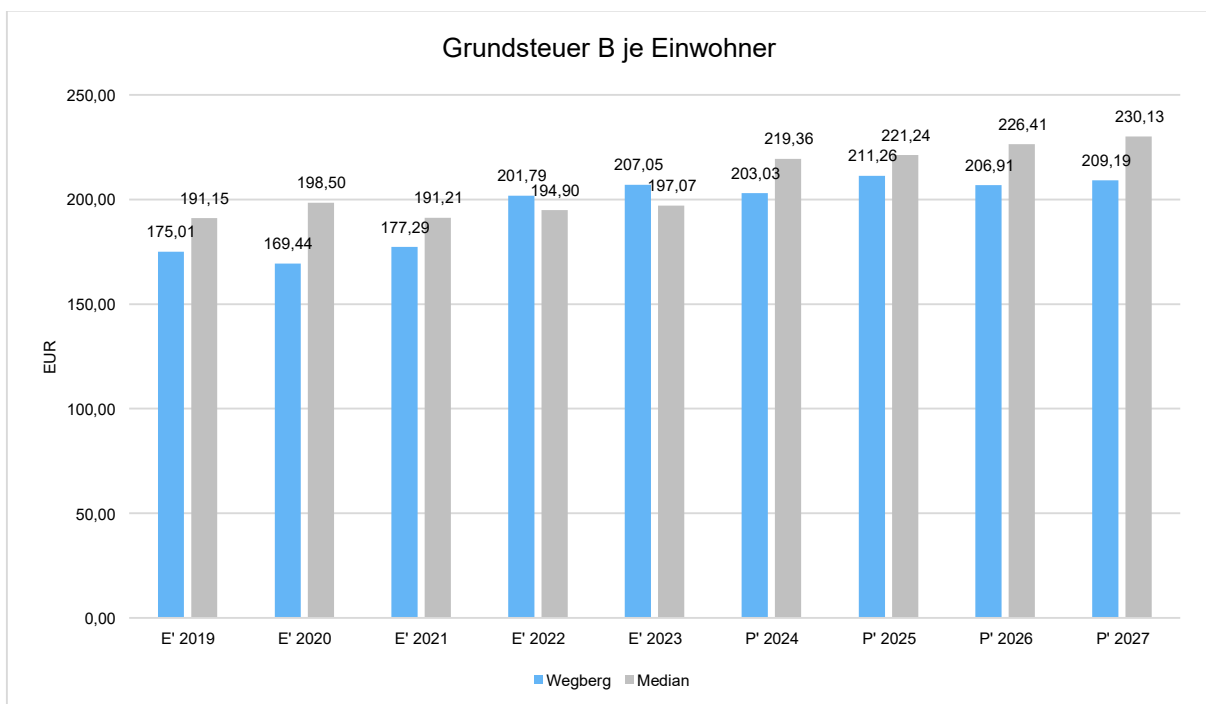
### Steuern im Zeitverlauf

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Grundsteuer A	117.018	115.555	116.000	117.392	118.801
Grundsteuer B	5.665.131	5.653.537	5.700.000	5.768.400	5.837.621
Gewerbesteuer	10.049.307	13.490.643	12.500.000	13.337.500	13.977.700
Anteil Einkommensteuer	15.873.330	16.018.455	17.374.349	18.573.179	19.594.704
Anteil Umsatzsteuer	1.408.379	1.431.129	1.469.758	1.512.381	1.541.117
Vergnügungssteuer	134.383	87.845	100.000	100.000	100.000
Hundesteuer	352.880	354.608	353.000	353.000	353.000
Ausgleichsleistungen	1.697.882	1.656.319	1.740.933	1.843.648	1.895.270
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>35.298.310</b>	<b>38.808.092</b>	<b>39.354.040</b>	<b>41.605.500</b>	<b>43.418.213</b>

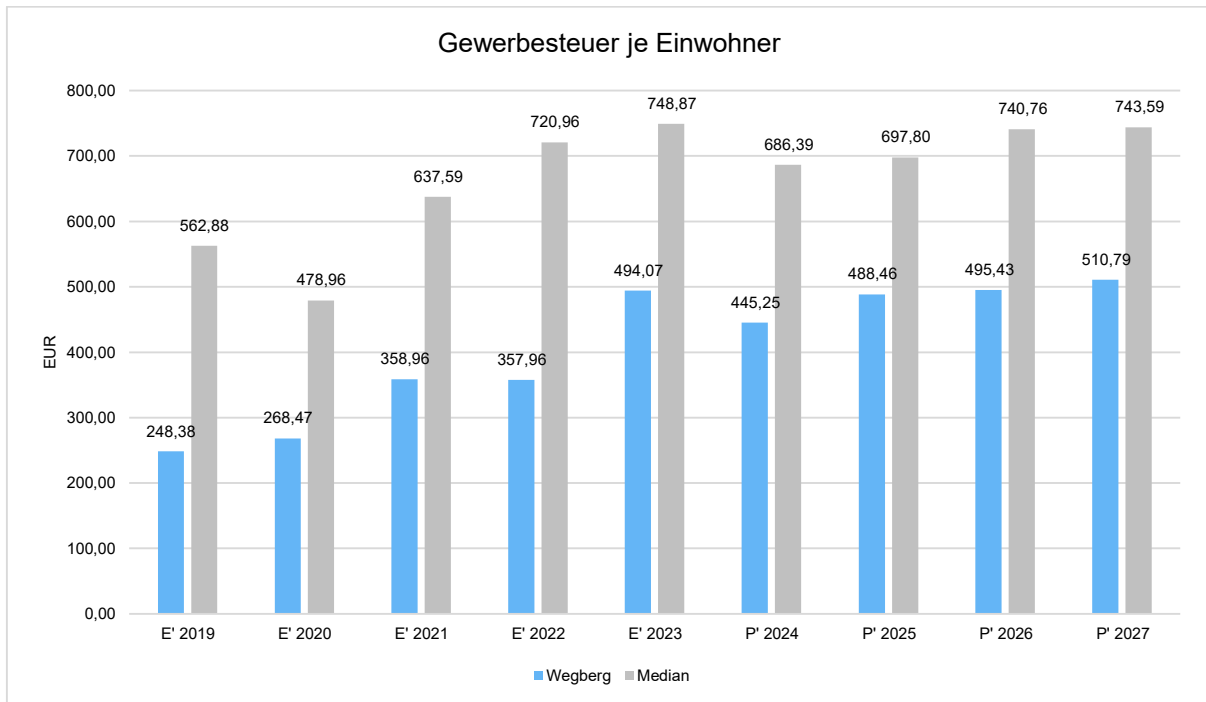
## Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen im langfristigen Verlauf



In der Planung zum Doppelhaushalt 2022/2023 war vorgesehen, dass der Hebesatz der Grundsteuer B ab 2022 jährlich um 50 Prozentpunkte ansteigt. Planerisch hat die Vergleichsdatenbank eine stärkere Erhöhung vorgesehen.



Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Das Diagramm zeigt deutlich, dass Wegberg eher gewerbesteuerschwach aufgestellt ist.

Eine Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes würde den Standortwettbewerb um Unternehmen, Arbeitskräfte und Wertschöpfungspotenzial nachteilig beeinflussen, sodass bislang auf eine Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes verzichtet wurde. Der Gewerbesteuerertrag war 2023 mit 13.490.643 Euro extrem stark (Vorjahr 10.049.307 Euro).

Kommunen	Grundsteuer A – Hebesatz 2023	Grundsteuer B – Hebesatz 2023	Gewerbesteuer-Hebesatz 2023
	Prozent	Prozent	Prozent
Erkelenz	240	390	420
Gangelt	245	440	416
Geilenkirchen	300	600	430
Heinsberg	320	500	431
Hückelhoven	220	493 (2022:429)	417
Selkant	330	660	420
Übach-Palenberg	300	680	475
Waldfeucht	280	520	421
Wassenberg	190 (2019: 209)	375 (2019: 413)	395 (2019: 411)
Wegberg	320	550	433

<sup>7</sup> Angaben von IT NRW bis auf Stadt Geilenkirchen, hier gab es einen Satzungsbeschluss aus März 2022 zur rückwirkenden Anhebung.

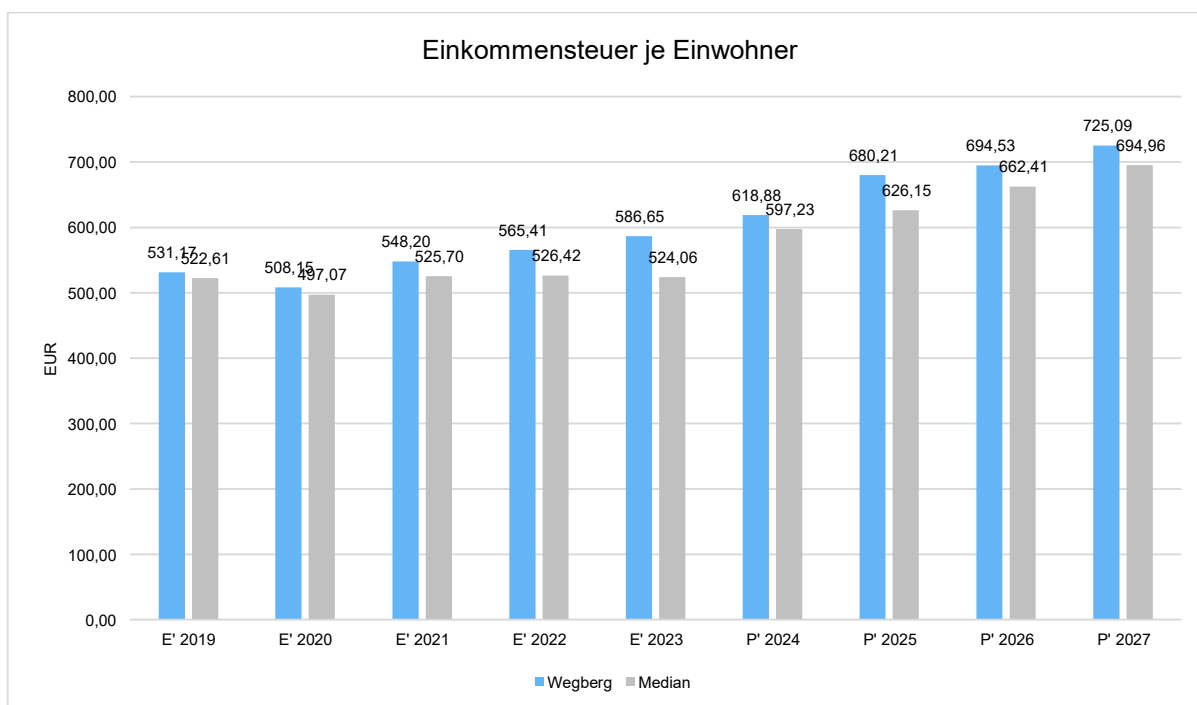
Die Grundsteuer errechnet sich aus der Multiplikation des Einheitswertes mit der Grundsteuermesszahl und dem Hebesatz. Der Einheitswert bestimmt sich nach der Grundstücksart und dem Baualter des Hauses. Da die Einheitswerte teils veraltet sind und somit die Eigentümer unterschiedlich stark belastet sind, ist die Einheitsbewertung für verfassungswidrig erklärt worden. Bis 2025 müssen deshalb alle Grundstücke neu bewertet sein. Durch die Grundsteuerreform kommt es teilweise zu starken Belastungsverschiebungen.

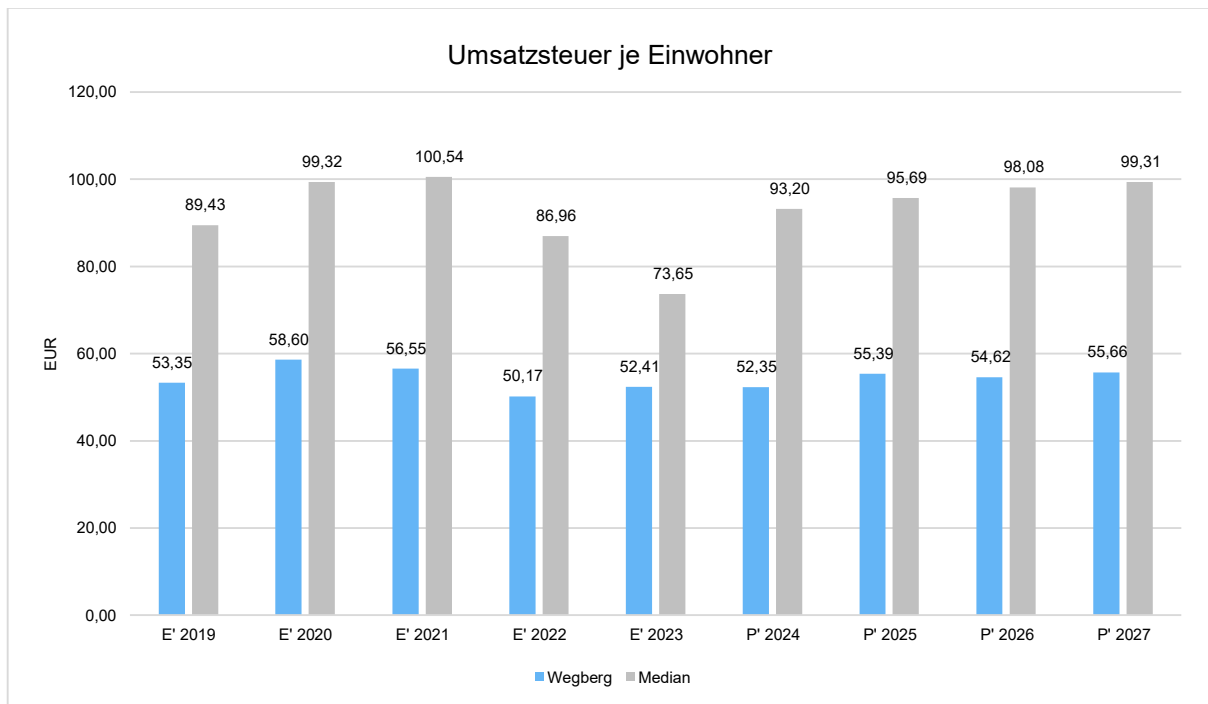
Bei Städten mit neuen Wohngebieten nimmt die Grundsteuer tendenziell zu, weil Neubauten höher bewertet sind und der Bestand erhöht wird. In Wegberg sind die Buchungsergebnisse nicht immer steigend, was eher dafür spricht, dass lediglich der Bestand erhalten bleibt. Ein nicht unerheblicher Abgang war 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.

### Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Anteil Einkommensteuer	15.873.330	16.018.455	17.374.349	18.573.179	19.594.704
Anteil Umsatzsteuer	1.408.379	1.431.129	1.469.758	1.512.381	1.541.117





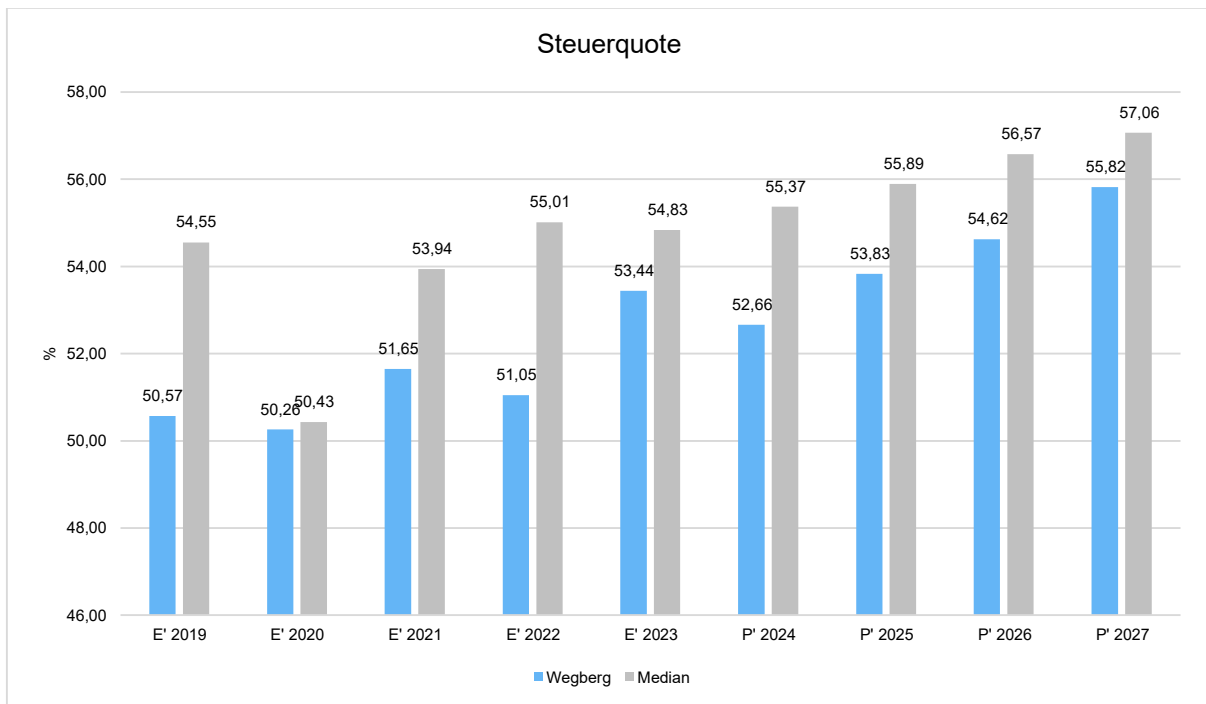
Durch die Krisen der letzten Zeit ist es zu Einbrüchen bei den Einkommenssteuer- und die Umsatzsteueranteilen gekommen. Der Anteil an der Einkommenssteuer ist zum einen konjunkturabhängig, zum anderen bemisst er sich nach der spezifischen Schlüsselzahl. 2023 betrug der Anteil an der Einkommenssteuer 16.018.455 Euro (Planansatz: 17.262.455 Euro). Die Einkommenssteuerverluste, die sich aufgrund eines Vergleichs von Planwerten darstellen ließen, müssen künftig über die Abschreibung der Bilanzierungshilfe in Folgejahren aufgefangen werden.

## 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<sup>8</sup> in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

<sup>8</sup> Bis einschl. 2020



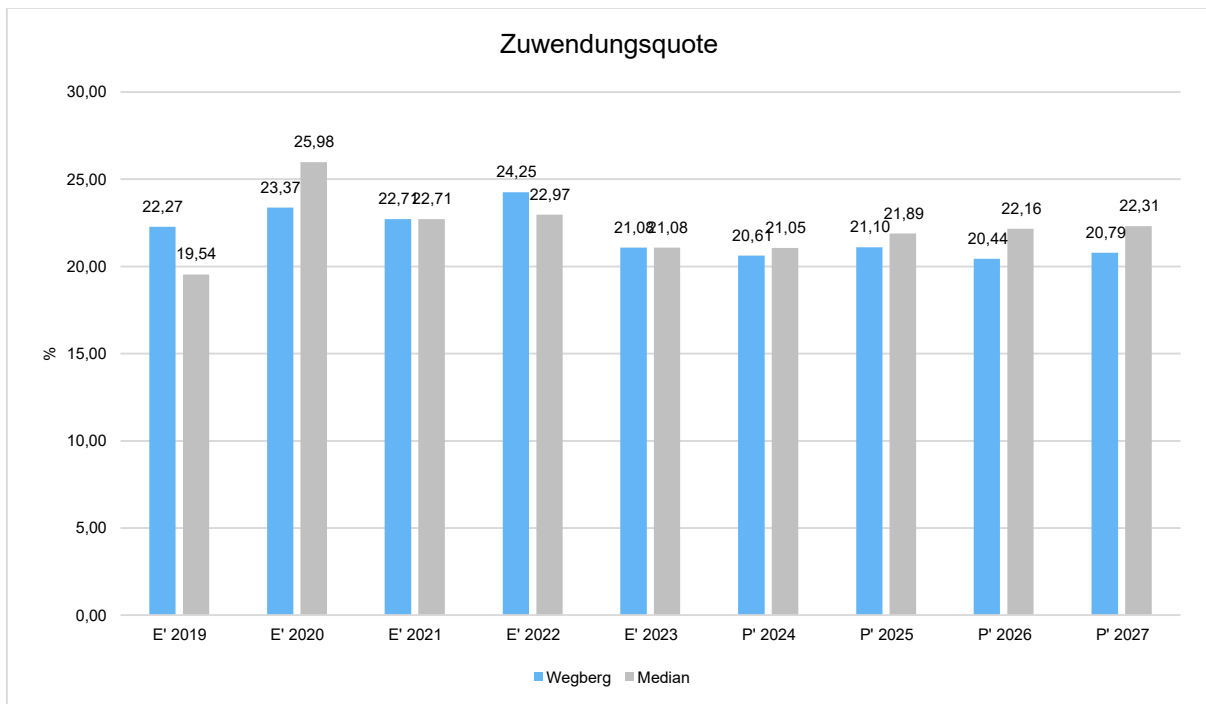


Der Vergleich zeigt, dass in der Haushaltsplanung gegenüber den Vergleichsstädten teilweise eine sehr optimistische Entwicklung der Steuerquote angenommen wurde. Während höhere Erträge bei der Grundsteuer nahezu vollumfänglich den Haushalt entlasten, kommen höhere Gewerbesteuererträge durch zeitverzögerte 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.

### Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



### Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG)

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse wird auf Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschalen, Klima- und Forstpauschale sowie Aufwands- und Unterhaltungspauschale, fachbezogene Sonderpauschalen und Bedarfszuweisungen aufgeteilt.

Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird der Finanzbedarf der Finanzkraft gegenübergestellt. Zu den Bedarfsindikatoren zählt als Hauptansatz die Einwohnerzahl. Als Nebenansätze werden der Demografiefaktor, der Beschultenansatz, der Soziallastenansatz, der Zentralisationsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Steuerkraft ergibt sich aus dem Aufkommen der Grundsteuern, der Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer abzgl. der Gewerbesteuerumlage. Für das Jahr 2023 wurde die Referenzperiode 01.07.2021-30.06.2022 zugrunde gelegt.

Der fiktive Hebesatz stellt einen landesdurchschnittlichen Hebesatz dar. Die im GFG zugrunde gelegten fiktiven Steuerhebesätze liegen alle unterhalb der Sätze, die in Wegberg festgesetzt sind:

Hebesatz	Wegberg	Fiktiver Hebesatz GFG 2023
Grundsteuer A	320	254
Grundsteuer B	550	493
Gewerbesteuer	433	416

Die nachfolgende Übersicht über die Festsetzung der Schlüsselzuweisungen im Kreis Heinsberg zeigt, welche Faktoren einbezogen werden und wie hoch die Verteilung der Schlüsselzuweisungen im Kreis Heinsberg 2023 waren.

Jede Gemeinde erhält als Schlüsselzuweisung 90 Prozent des Unterschiedsbetrages zwischen der maßgeblichen Ausgangsmesszahl und der maßgeblichen Steuerkraftmesszahl.

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines bevölkerungsbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Beschulthenansatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt.

Bei dem Beschulthenansatz wird zwischen Ganztags- und Halbtagschülern unterschieden, diese wurden mit 3,03 bzw. 1,00 einbezogen.

Für die Berücksichtigung im Soziallastenansatz wird die Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit 20,02 multipliziert.

Für die Berücksichtigung im Zentralitätsansatz wird die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten mit 0,86 multipliziert.

Geilenkirchen ist angesichts einer ähnlichen Einwohnerzahl und einer ähnlichen Steuerkraftmesszahl mit Wegberg vergleichbar.

Auffällig ist der schwache Schüleransatz in Wegberg, der einseits aus den niedrigen Schülerzahlen und andererseits aus der niedrigen Ganztagsquote resultiert. Weiterhin wirkt sich der Zentralisationsansatz, der sich nach der Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ergibt, in Wegberg nachteilig aus, da unterdurchschnittlich wenige sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze in Wegberg gibt. Auf beide Faktoren könnte mittelbar Einfluss genommen werden.

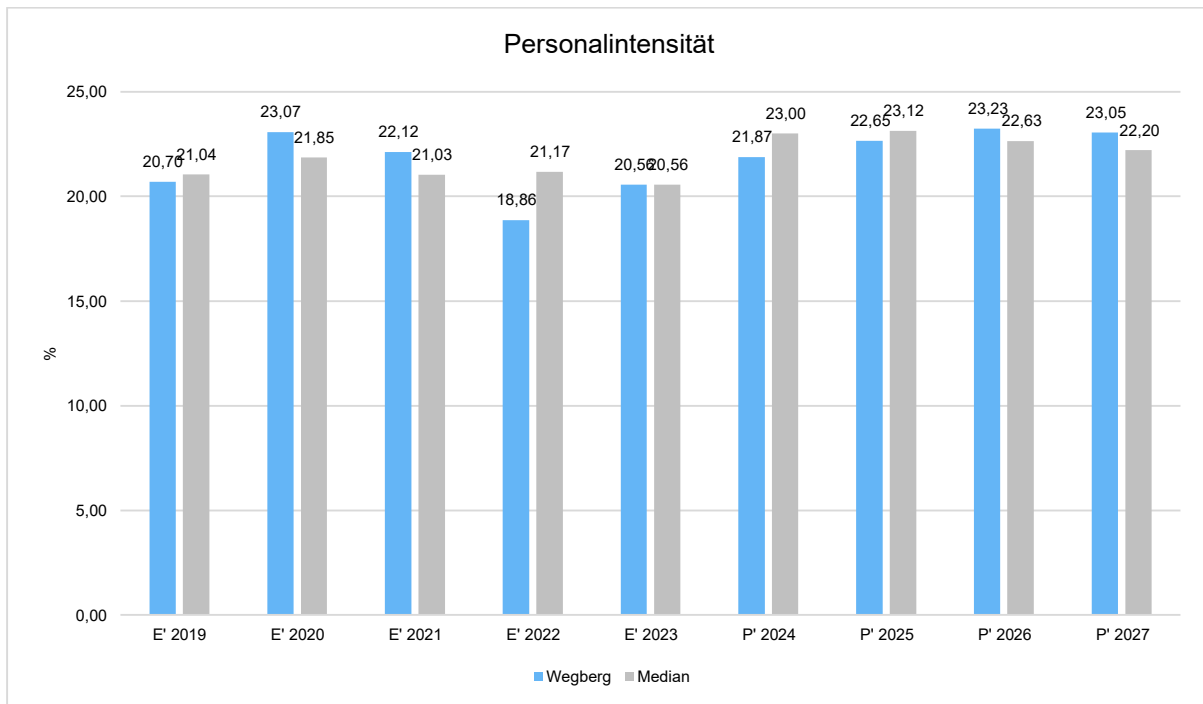
Gebietskörperschaft	Maßgeblicher Bevölkerungswert für den Hauptansatz 31.12.2021	v.H.-Satz zum Hauptansatz	Hauptansatz	Beschultenansatz	Soziallastenansatz	Zentralitätsansatz	Gesamtansatz	Ausgangsmesszahl Gesamtansatz mal Grundbetrag von #####	Steuerkraftzahl der Grundsteuern		Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Kompensationsleistungen	Steuerkraftzahl der Gewerbesteuerumlage		Steuerkraftmesszahl	Schlüsselzuweisungen
									01.07.2021   01.01.2022 bis   bis 31.12.2021   30.06.2022	01.07.2021   01.01.2022 bis   bis 31.12.2021   30.06.2022	01.07.2021   01.01.2022 bis   bis 31.12.2021   30.06.2022	01.07.2021   01.01.2022 bis   bis 31.12.2021   30.06.2022					
Bezeichnung	Anzahl	%	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	Anzahl	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Erkelenz, Stadt	43.492,00	102,2	44.449	8.923	20.260	12.379	86.011	73.256.307	4.370.689	4.175.770	9.326.352	10.923.009	32.074.595	784.669	919.003	59.166.743	12.680.608
Gangelt	12.946,00	100	12.946	1.854	4.024	4.064	22.889	19.494.565	1.035.623	1.158.449	5.135.200	8.902.949	7.221.449	432.048	749.046	22.272.576	-
<b>Geilenkirchen, Stadt</b>	<b>27.836,00</b>	<b>100,7</b>	<b>28.031</b>	<b>4.014</b>	<b>16.376</b>	<b>8.214</b>	<b>56.635</b>	<b>48.237.165</b>	<b>2.535.129</b>	<b>2.734.566</b>	<b>5.453.334</b>	<b>6.401.209</b>	<b>16.734.901</b>	<b>458.814</b>	<b>538.563</b>	<b>32.861.762</b>	<b>13.837.863</b>
Heinsberg, Stadt	42.888,00	102,2	43.832	5.116	27.307	15.344	91.599	78.016.242	3.760.611	3.971.446	16.336.523	19.866.003	25.387.072	1.374.467	1.671.419	66.275.769	10.566.426
Hückelhoven, Stadt	40.712,00	102	41.526	8.699	31.251	9.273	90.750	77.293.031	3.564.641	3.618.307	9.227.639	9.912.743	20.576.310	776.364	834.005	45.289.272	28.803.383
Selfkant	10.290,00	100	10.290	1.560	2.322	1.195	15.366	13.087.785	919.024	1.097.241	1.669.155	1.862.921	4.304.815	140.434	156.736	9.555.986	3.178.619
Übach-Palenberg, Stadt	23.979,00	100,3	24.051	4.092	18.939	6.827	53.909	45.914.838	2.047.720	2.084.682	7.403.852	10.312.133	14.079.266	622.920	867.607	34.437.125	10.329.942
Waldfeucht	8.998,00	100	8.998	777	2.543	1.227	13.545	11.536.254	743.287	787.572	1.802.984	1.615.266	4.984.297	151.693	135.900	9.645.812	1.701.397
Wassenberg, Stadt	18.952,00	100	18.952	4.458	10.110	3.028	36.548	31.128.221	1.528.783	1.531.813	2.181.082	3.130.605	10.563.483	183.504	263.392	18.488.870	11.375.416
<b>Wegberg, Stadt</b>	<b>28.213,00</b>	<b>100,7</b>	<b>28.410</b>	<b>2.516</b>	<b>13.193</b>	<b>5.025</b>	<b>49.144</b>	<b>41.856.950</b>	<b>2.553.759</b>	<b>2.590.837</b>	<b>4.973.052</b>	<b>5.368.637</b>	<b>19.475.955</b>	<b>418.406</b>	<b>451.688</b>	<b>34.092.146</b>	<b>6.988.323</b>
<b>Kreis Heinsberg</b>	<b>258.306,00</b>	<b>-</b>	<b>261.485</b>	<b>42.009</b>	<b>146.326</b>	<b>66.576</b>	<b>516.396</b>	<b>439.821.358</b>	<b>23.059.267</b>	<b>23.750.683</b>	<b>63.509.172</b>	<b>78.295.475</b>	<b>155.402.143</b>	<b>5.343.320</b>	<b>6.587.360</b>	<b>332.086.060</b>	<b>99.461.977</b>

## Aufwendungen

### Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



Die Planabweichung 2023 bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 3.333.596 Euro war größtenteils unvorhersehbaren Umständen (Sterbefälle von Pensionären) geschuldet.

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. Das Pensionsfondsgesetz des Landes, das ab dem 1. Januar 2017 gilt, enthält wie das zuvor geltende Versorgungsfondsgesetz für die Kommune ebenfalls keine Verpflichtung, eine Liquiditätsvorsorge zu betreiben, auch nicht mithilfe des Pensionsfonds (vgl. § 1 Absatz 2 PFG NRW).

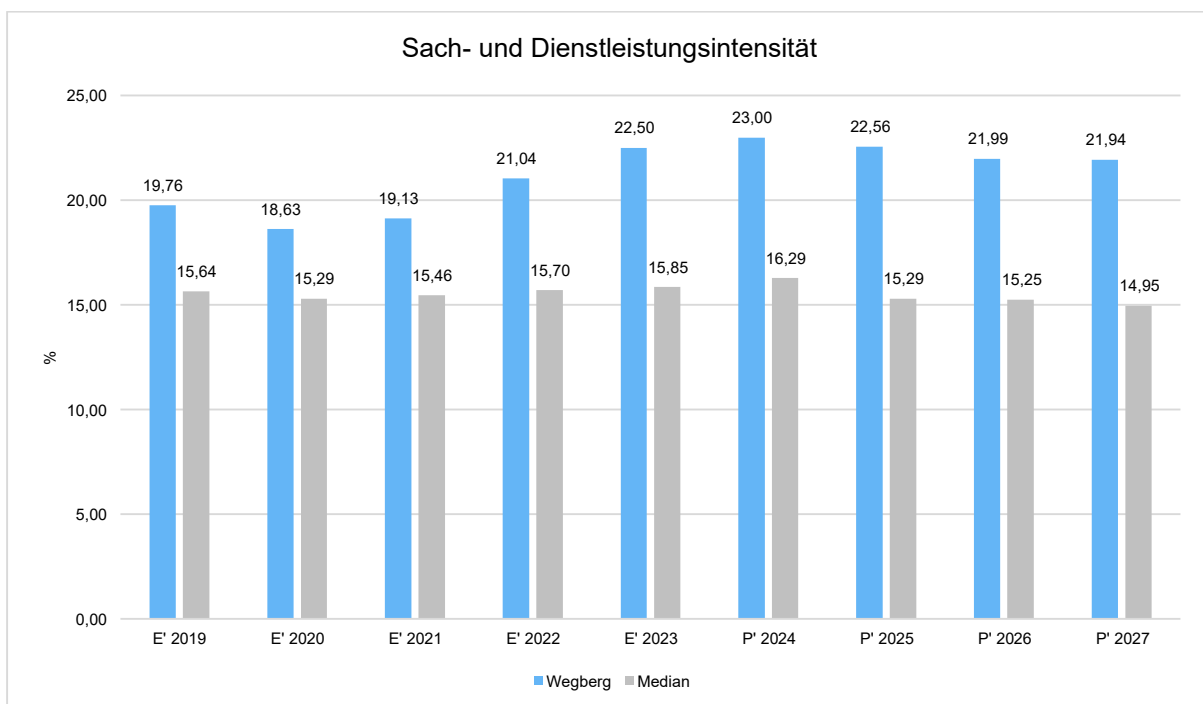
Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

## Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	9.128.814	9.588.068	10.765.441	11.435.985	10.546.705
Unterhaltung bewegliches Vermögen	887.468	907.424	1.167.550	958.750	899.250
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	65.923	99.960	68.000	68.000	68.000
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	4.042.489	4.915.768	6.804.680	6.215.680	6.297.680
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>14.124.694</b>	<b>15.511.220</b>	<b>18.805.671</b>	<b>18.678.415</b>	<b>17.811.635</b>

## Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



## Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung.

Die Jugendamtsumlage ist wieder gestiegen und die Anteile für die Kreismusikschule haben sich im Vergleich zu 2021 und Vorjahren verdoppelt.

	Ist			Plan			
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
537210 Allgemeine Kreisumlage	12.638.715 €	12.655.923 €	13.087.605 €	14.033.850 €	14.314.527 €	14.600.818 €	14.892.834 €
537220 Kreisumlage- Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe	9.476.384 €	10.359.543 €	10.693.212 €	11.798.897 €	12.152.864 €	12.517.450 €	12.892.973 €
537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung	76.397 €	150.196 €	192.379 €	173.778 €	177.254 €	180.799 €	184.415 €
	<b>22.193.517 €</b>	<b>23.165.662 €</b>	<b>23.973.196 €</b>	<b>26.006.525 €</b>	<b>26.644.645 €</b>	<b>27.299.067 €</b>	<b>27.970.222 €</b>

Die Jugendamtsumlage hat einen enorm ansteigenden Verlauf (seit 2018 + 53 %). Sie wird durch den Ausbau der Kindertagesstätten weiter steigen. Die Stadt wird relativ wenig an den sich aus den Kinderzahlen ergebenden Entscheidungen beteiligt.

Die Zinsentwicklung ist 2023 stark angestiegen. Es ist eine Zinstrendwende eingetreten, sodass sich die Kosten erhöhen werden. Die Zinsaufwendungen schränken dauerhaft die Handlungsfähigkeit der Stadt ein.

### 5.7.3 Investitionen und Finanzhaushalt

Die Investitionstätigkeit bleibt weiterhin stark hinter den Planbeträgen zurück. Während Investitionsmaßnahmen in Höhe von 40.391.832 Euro (hiervon 18.848.385 Euro Ermächtigungsübertragungen) vorgesehen waren, kamen hiervon 13.082.098 Euro = **32,38 %** zur Auszahlung. Nach wie vor gelingt es noch nicht, eine Planung vorzunehmen, die im Folgejahr umgesetzt werden kann. Allerdings ist eine im Jahresvergleich überdurchschnittliche hohe Summe ausgezahlt worden.

Erneut scheinen verschiedenste Faktoren dazu beigetragen zu haben, dass die Planungen nicht entsprechend der angenommenen Zeitplanung umzusetzen war.

Bei den Beschaffungen werden die zeitlichen Planungen eher eingehalten als bei den Baumaßnahmen, weil die Vorplanungen nicht entsprechend aufwendig sind.

Rein statistisch bleibt festzustellen, dass das angesetzte Investitionsvolumen von 40 Millionen Euro den statistischen jährlichen Auszahlungsdurchschnitt der letzten 10 Jahre in Höhe von 5,63 Million Euro weit übersteigt. Zwar kann bestätigt werden, dass die Auszahlungen in der Vergangenheit zu niedrig waren, jedoch erscheint ein Versiebenfachen der Auszahlungen unrealistisch.

Bei den Baumaßnahmen lässt sich viel zu häufig feststellen, dass alleine die beauftragten Gutachten einen viel längeren Zeitraum in Anspruch nehmen als angesetzt wurde. Dies ist nochmals eine Bestätigung dafür, dass die Beachtung von § 13 KomHVO Sinn und Zweck hat. Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen sollten eher intern als von Dritten erstellt werden, da dann der Effekt eintritt, dass sich die verantwortlichen Fachbereiche tiefer mit zu treffenden Annahmen und begleitenden Umständen auseinandersetzen. Hierzu ist es erforderlich die personellen Kapazitäten zu erhöhen, was wiederum zu erhöhten

Personalaufwendungen führen würde. Bei manchen Investitionsentscheidungen (PV-Anlagen, Grünannahmestelle) sind die Rahmenbedingungen so dynamisch, dass eine Marktbeobachtung und Wirtschaftlichkeitsprüfung nicht einmalig, sondern dauernd sinnvoll ist. Projekte können sich langfristig anders entwickeln als bei einer stichtagsbezogenen Betrachtung unter der Bedingung starker Marktschwankungen.

Die im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung aufgestellte Anforderung, dass ab einer bestimmten Größenordnung nur noch Maßnahmen in den Plan aufgenommen werden, die nach § 13 KomHVO ausgearbeitet sind, ließ sich bislang nicht umsetzen.

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, fachkundiges Personal für Projekte mit zeitlicher Befristung zu finden.

Positiv ist die Einführung des Bauinvestitionscontrollings für den Hochbau (Großprojekt Feuerwache) zu bewerten. Somit lässt sich ein Überblick über Zeit- und Kostenverschiebungen verschaffen.

Die GPA hat in ihrem letzten Bericht die nachfolgende Bewertung vorgenommen. Es bleibt abzuwarten wie die anstehende erneute Prüfung ausfällt:

„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 Abnahme des Fremdkapitals in den letzten Jahren entspricht nicht den Planungen und darf vor dem Hintergrund der anstehenden Investitionen im Bereich Infrastrukturvermögen nicht als nachhaltige Entspannung der Haushaltslage verstanden werden. Die Investitionsquote zeigt deutlich, dass ein Investitionsstau im Kanal- und Straßenbau entstanden ist. Dabei darf die Investitionsquote aus dem Jahr 2022 nicht einbezogen werden, da sie durch die Anlagenzugänge aus der Straßeninventur verfälscht wird. Die Investitionsquote aus 2023 ist deshalb so hoch, weil der Bau der neuen Feuerwache einbezogen ist.

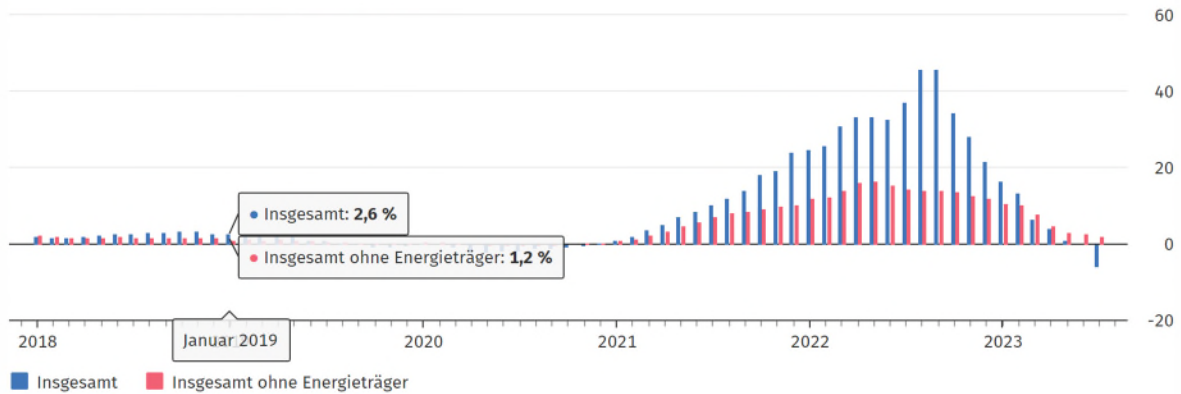
Die geringe Investitionstätigkeit aus den vergangenen Jahren könnte aufgrund der starken Preissteigerungen nun nachteilig ausfallen. Die Preissteigerungsraten in den Jahren 2022 und 2023 waren außergewöhnlich hoch. Die Auslastung der Unternehmen könnte jedoch in der Zukunft wieder nachlassen, sodass eventuell wieder mehr Angebote eingehen. Die wenigen Angebote bei Ausschreibungsverfahren sind ein echtes Problem hinsichtlich des Fortschrittes von Baumaßnahmen und deren Preisniveau. Hier könnte eine Untersuchung Erkenntnisse bringen, weshalb die Submissionsergebnisse so gering ausfallen. Es bleibt fraglich, wie sich der Markt entwickelt, schließlich hatte die Bundesregierung erhoben, dass der private Wohnungsbau wachsen müsse. Angesichts



der Zinswende und der Inflation dürfte dieses Ziel zurücktreten, sodass die Bauunternehmen eher wieder auf öffentliche Aufträge zurückgreifen. Weiterhin ungewiss bleibt die Entwicklung der Materialkosten und die Verfügbarkeit von Arbeitskräften.

### Indizes der Erzeugerpreise (2015 = 100)

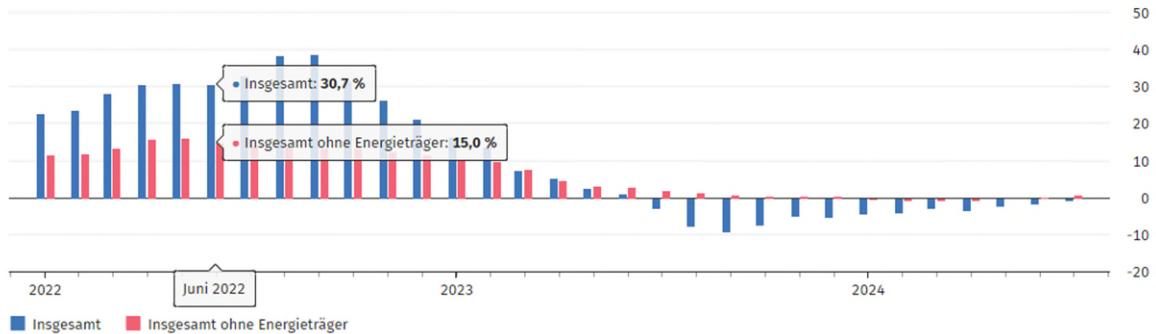
Veränderung gegenüber dem Vorjahresmonat, in %



© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2023

### Indizes der Erzeugerpreise (2021 = 100)

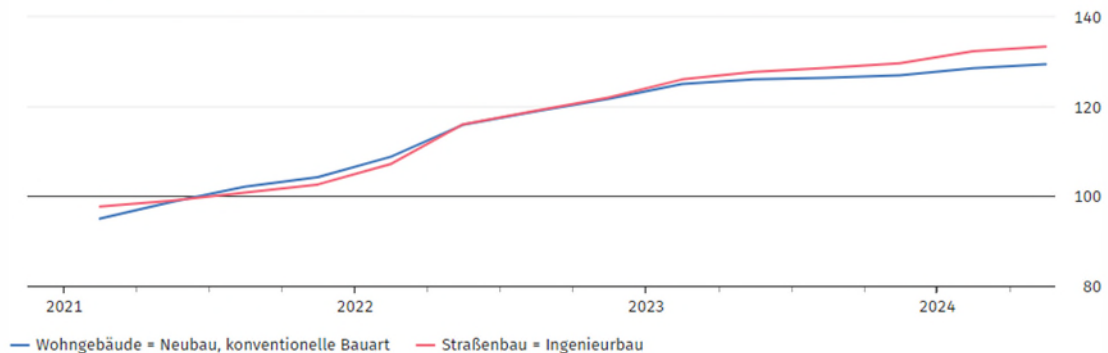
Veränderung gegenüber dem Vorjahresmonat, in %



© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2024

### Baupreisindizes für Wohngebäude und Straßenbau

einschl. Umsatzsteuer; 2021 = 100



1. Quartal = Februar, 2. Quartal = Mai, 3. Quartal = August, 4. Quartal = November

© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2024

## Ausgewählte Preisindizes für Bauwerke

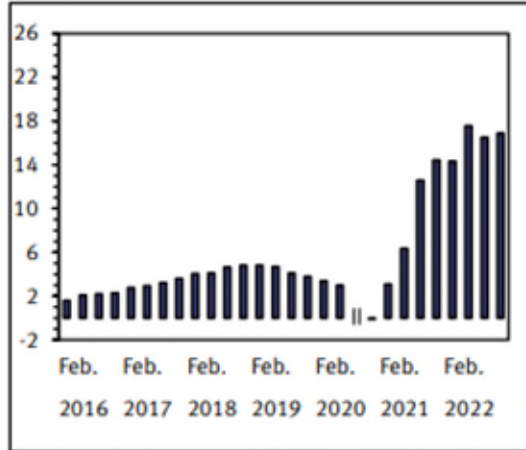
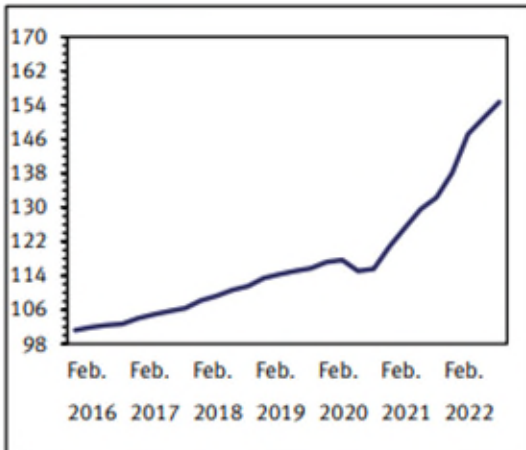
### Neubau in konventioneller Bauart

einschl. Umsatzsteuer  
2015=100

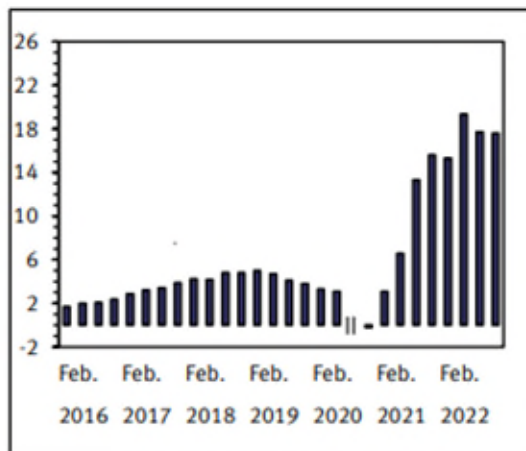
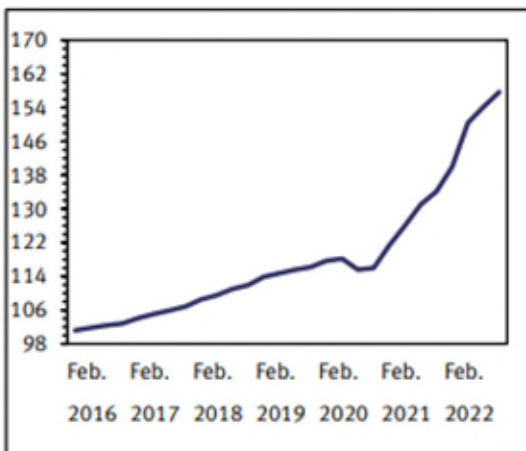
Preisindex

Veränderung gegenüber dem jeweiligen  
Vorjahresmonat in %

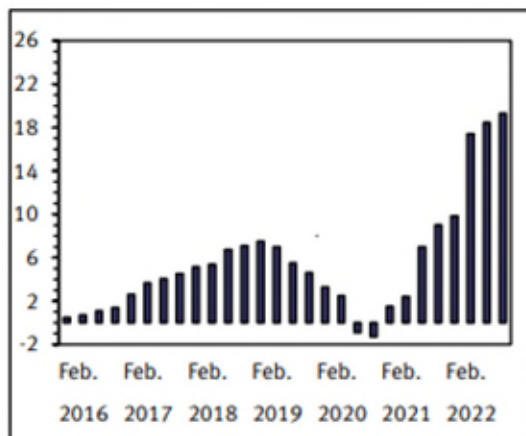
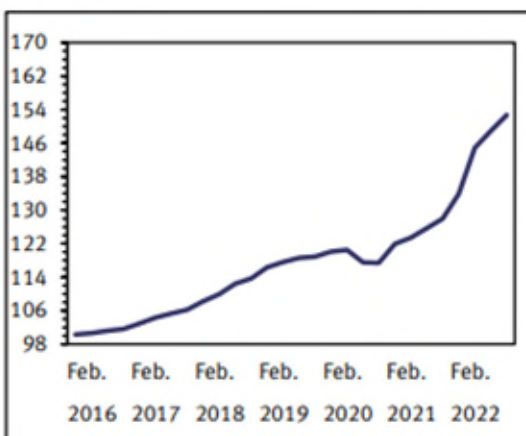
#### Wohngebäude



#### Gewerbliche Betriebsgebäude



#### Straßenbau



## 5.7.4 Fördermittel

Es bleibt abzuwarten, wie sich die Förderkullisse entwickelt. Während in den letzten Jahren außergewöhnlich viele Förderungen im Straßenbau, in der Dorferneuerung und für Sportanlagen initiiert werden konnten, bleibt abzuwarten, wie hoch beispielsweise die Förderungen für den offenen Ganztagsausbau ausfallen. Die Mittel für den Digitalpakt reichten leider nicht einmal zum Aufbau der technischen Infrastruktur. Der dauerhafte Ersatz der digitalen Endgeräte sowie die anfallenden Personal- und Supportkosten bleiben eine städtische Aufwandslast ohne Gegenfinanzierung.

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 Kommunalfinanzierungsgesetzes. Der aufzubringende Eigenanteil für die geförderten Maßnahmen beträgt 10 %. Der Stadt Wegberg wurden 932.486 Euro zugewiesen.

NAME (KURZTITEL)	GESAMT- VOLUMEN	BUNDES- BET.	Stand der Maßnahme	Mittelabruf erfolgt am:	Fördermittel- eingang:
Photovoltaikanlage auf dem städt. Hallenbad im Schulzentrum	52.371 €	47.134 €	abgeschlossen	21.07.2016	15.08.2016
Erneuerung Heizung Grundschule Wegberg	239.034 €	215.131 €	abgeschlossen	01.08.2017	18.08.2017
Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED-Leuchten	113.163 €	58.221 €	abgeschlossen	04.06.2019	28.06.2019
energ. Sanierung Flachdach Grundschule Wegberg	350.376 €	315.304 €	beendet	22.06.2023	18.07.2023
Fenster- und Außentüranlagen	40.564 €	36.507 €	abgeschlossen	03.03.2023	28.03.2023
Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED-Leuchten	74.946 €	67.451 €	beendet	07.02.2024	19.03.2024
energetische Sanierung städt. Baubetriebshof - Erneuerung Fenster- und Außentüranlagen	22.092 €	19.883 €	abgeschlossen	30.03.2023	02.05.2023
Fenster- / Türanlage Grundschule Beeck	13.261 €	11.935 €	beendet	15.11.2023	08.12.2023
Fenster- / Türanlage Erich-Kästner-Grundschule	21.164 €	19.048 €	abgeschlossen	21.11.2023	23.02.2024

NAME (KURZTITEL)	GESAMT- VOLUMEN	BUNDES- BET.	Stand der Maßnahme	Mittelabruf erfolgt am:	Fördermittel- eingang:
RWA-Fensteranlage & 3 weitere Treppen- hausfenster Schule am Grenzlandring	15.950 €	14.355 €	beendet	26.01.2024	05.03.2024
Erneuerung Fenster- anlagen Asylunterkunft	15.395 €	13.855 €	abgeschlossen	27.11.2023	08.12.2023
Außentüranlagen Edith- Stein-Realschule	22.432 €	20.188 €	beendet	26.01.2024	05.03.2024
Erneuerung Fenster Maximilian-Kolbe- Gymnasium Verwaltungstrakt	64.177 €	57.759 €	beendet	08.03.2024	09.04.2024
	1.044.924 €	896.773 €			

Insgesamt standen 932.486 Euro an Fördermitteln zur Verfügung. Es konnten 896.773 Euro abgerufen werden. Der Restbetrag von 35.643 Euro konnte nicht ausgeschöpft werden. Die vorgesehenen Ersatzmaßnahmen (Aufsitzrasenmäher / Radlader Baubetriebshof) konnten aufgrund von unbekanntem Abnahmezeitpunkten bzw. technischen Werten nicht mehr zum Fertigstellungs-Fristendes der Maßnahmen des Kapitel 1 am 31.12.2023 angemeldet werden. Der Prozess der Maßnahmenfindung war sehr mühsam, da die Förderbedingungen nur auf wenige Maßnahmen aus dem Haushalt zutraf und hierbei zeitliche Konflikte auftraten. Die lange Zeit in Erwägung gezogene Erneuerung der Straßenbeleuchtung und Beschaffungen von Fahrzeugen für den Bauhof sind letztlich aus zeitlichen Gründen (Ersatzbeschaffung Holzhäcksler und Elektrofahrzeug) gescheitert. Diese Maßnahmen wären förderfähig gewesen, weil sie zur Energiereduzierung beigetragen hätten.

Bei den „beendeten“ Maßnahmen fehlte zum Zeitpunkt der Berichterstellung<sup>9</sup> noch die Rückmeldung der Bezirksregierung Köln zur Prüfung des Bundes, ob die Maßnahme ohne Beanstandungen abgeschlossen wird.

## 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 Euro, insgesamt hat die Stadt einen Betrag in Höhe von 1.903.488 Euro erhalten. 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.

Das gesamte Kreditkontingent aus dem Programm „Gute Schule 2020“ weist zum 31.12.23 nachfolgende Bestand aus:

<sup>9</sup> Stand 06.06.24

Kreditnr.	Kontostand 31.12.22	Kontostand 31.12.23	
420 2485 217	290.000 €	270.000 €	Energetische Sanierung des Eingangsbereich Gymnasium
420 2733 350	305.000 €	285.000 €	Sanierung von Fachraumklassen im 3. BA Gymnasium
420 3355 070	588.506 €	553.346 €	Beschaffung neuer EDV Anlagen GS Arsbeck
420 3915 345	444.522 €	419.442 €	Einrichtung naturwissenschaftl. Fachräume Gymnasium
	<b>1.628.028 €</b>	<b>1.527.788 €</b>	

Nach der vom Innenministerium vorgeschriebenen Buchungssystematik wurde eine Forderung gegenüber dem Land und zugleich eine Verbindlichkeit gg. Kreditinstituten verbucht. Diese Positionen werden entsprechend des Tilgungsplans sukzessive ausgebucht.

### 3. Kommunalinvestitionsfördergesetz – Kapitel 2 (KInvFöG II)

Das Geld sollte 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 €

Letztlich wurden die Maßnahmen wie folgt abgerechnet:

NAME (KURZTITEL)	GESAMT- VOLUMEN	BUNDES- BET.	Stand der Maßnahme	Mittelabruf erfolgt am:	Fördermittel -eingang:
Erneuerung der Fenster und Außenanlagen Edith-Stein Realschule	61.255 €	55.130 €	abgeschlossen	22.10.2018	13.11.2018
Sanierung der WC Anlagen Edith-Stein- Realschule   Anmeldung am 23.04.2018	367.408 €	330.667 €	abgeschlossen	07.05.2020	30.06.2020
Sanierung Turnhalle Grundschule Beeck   Anmeldung am 14.05.2018   ursprüngliche Kosten 265.000,00 €	637.093 €	425.874 €	abgeschlossen	02.03.2023	28.03.2023
Flachdachsanierung Schule am Grenzlandring   Anmeldung am 14.05.2018	261.438 €	235.538 €	abgeschlossen	07.05.2020	30.06.2020
	1.327.195 €	1.047.208 €			

Insgesamt wurden nun die gesamten Mittel für das Kapitel II in Höhe von 1.047.208 Euro abgerufen.

#### 4. Digitalpakt

Die nötigen digitalen Kompetenzen für die heutige Lebenswelt sollen in der Schule vermittelt werden. Das erfordert eine bessere Ausstattung der Schulen. Mit dem DigitalPakt Schule wollen Bund und Länder dieses Ziel erreichen. Das Förderprogramm ist in drei Förderbereiche unterteilt:

##### 1. Einrichtung einer IT-Grundstruktur einer Schule

- Aufbau oder Verbesserung der digitalen Vernetzung im Schulgebäude und auf dem Schulgelände, Serverlösungen
- schulisches WLAN
- Anzeige- und Interaktionsgeräte (zum Beispiel interaktive Tafeln, Displays nebst zugehöriger Steuerungsgeräte) zum Betrieb in der Schule,

2. digitale Arbeitsgeräte, insbesondere für die technisch-naturwissenschaftliche Bildung oder die berufsbezogene Ausbildung und

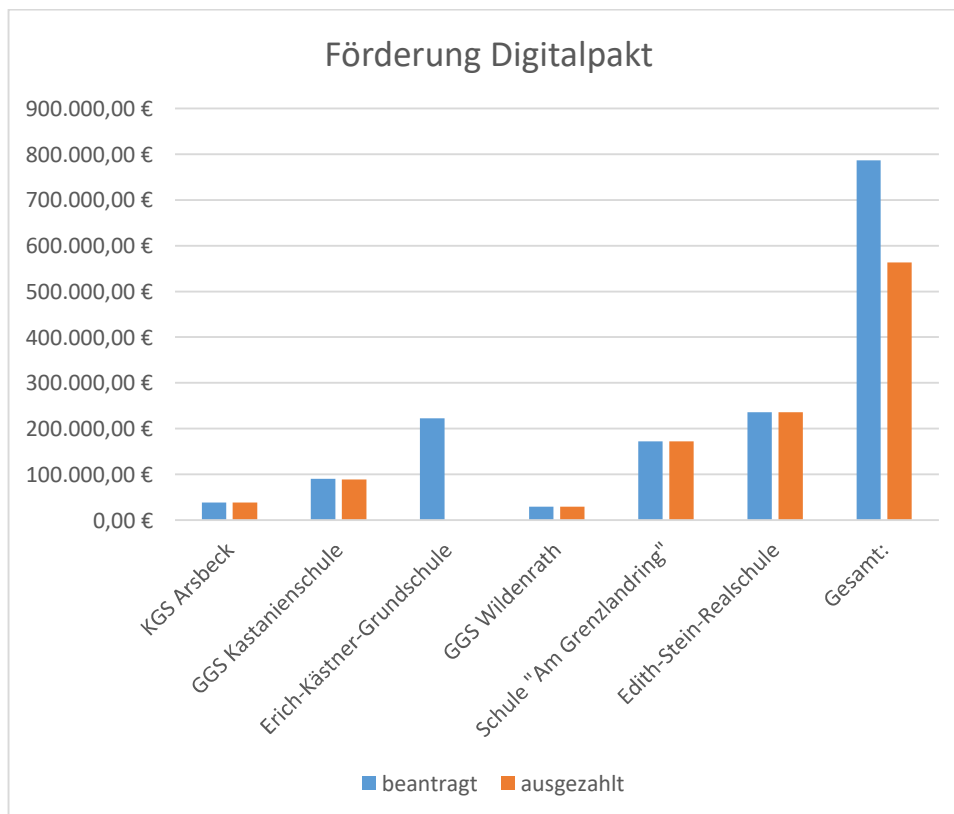
3. schulgebundene mobile Endgeräte (insbesondere Laptops, Notebooks und Tablets mit Ausnahme von Smartphones) sofern die unter Punkt 1 genannte Infrastruktur vorhanden ist; Fördermittel werden für diesen Zweck bei allgemeinbildenden Schulen bis zu einer Höhe von 20 Prozent der Gesamtinvestitionen für eine Schule gewährt, höchstens jedoch 25.000 Euro pro Schule.

Regionale Maßnahmen, soweit sie von den Schulen unmittelbar nutzbar und strukturbildend sind, z.B. zentrale Komponenten in einem Rechenzentrum, können ebenfalls gefördert werden.

Anträge konnten im Rahmen des zugeteilten Budgetbetrages bis zum 31. Juli 2022 gestellt werden, danach entfällt die Bindung an das Budget, das den Schulträgern zugewiesen wurde. Für die Stadt Wegberg beträgt das Budget 786.921 Euro.

Da die Mittel insgesamt nicht ausreichend sind, um alle Schulen zu vernetzen und auf einen aktuellen Stand zu bringen, sind die Mittel nur für einzelne Maßnahmen beantragt worden. Damit konnte die Zahl der zu stellenden Anträge minimiert werden. Die übrigen Maßnahmen (GGs Am Beeckbach, EKS Standort Merbeck, MKG) im Rahmen der Schuldigitalisierung sind aus städtischen Mitteln finanziert.

Die nachstehende Tabelle zeigt die beantragte Förderung und die bereits gewährten Mittel.



- EKS wird 2024 umgesetzt

Insgesamt sind Mittel in Höhe von 786.921,00 Euro beantragt und gewährt worden. Hiervon wurden 2023 und 2024 563.424,83 Euro von der Bezirksregierung erstattet. 2022 war keine Kostenerstattung verbucht, obwohl der Aufwand 2022 recht hoch war. In den Jahren 2020 bis einschließlich 2023 sind etwa 1,125 Mio Euro alleine für Endgeräte und deren Wartung verausgabt worden. Zusätzlich hat die Stadt ca. 0,75 Mio Euro für investive Maßnahmen (Verkabelung und Netzwerkeinrichtung) verauslagt. Die Fördermittel decken somit den Kostenaufwand in diesem Bereich nur anteilig ab, eine dauerhafte Finanzierung der jährlichen Aufwendungen i. H. v. rund 300.000 - 350.000 Euro zzgl. der Personalkosten muss aus städtischen Mitteln getragen werden.

Durch die aufwändigen Förderanträge lief die Umsetzung zunächst sehr schleppend an und blieb hinter den Haushaltsanmeldungen zurück. Zwischenzeitlich sind die meisten Projekte aber abgeschlossen. Die Grundschule „Am Beeckbach“ und die „Erich-Kästner-Grundschule“ befinden sich derzeit in der Umsetzung. Dies liegt im Wesentlichen am Umfang der Arbeiten, die teilweise nur in den Sommerferien erfolgen können, um den Schulablauf nicht zu stören.

Mit einem Abschluss der Arbeiten bis zum Ende 2024 wird gerechnet.

## 5. Offener Ganzttag

Ähnlich wie bei der Digitalisierung der Schulen stellt sich die Unterfinanzierung beim Offenen Ganzttag dar.

Auch hier gibt es eine ungenügende Finanzierung durch den Bund. Das Konnexitätsprinzip stellt einen in Artikel 104a Grundgesetz verankerten Grundsatz des deutschen Staatsrechts dar. Es besagt, dass Aufgabenwahrnehmung und Finanzverantwortung grundsätzlich zusammengehören. Konkret bedeutet dies, dass diejenige Ebene im föderalistischen Staat, der die Wahrnehmung einer bestimmten Aufgabe obliegt, auch für die damit verbundene Finanzierung verantwortlich ist. Der Ausbau des Ganztags, den Bundestag und Bundesrat 2021 beschlossen haben, wird voraussichtlich die Finanznot der Kommunen weiter verschärfen. Die fehlende Gegenfinanzierung könnte dazu führen, dass die Qualität des Ganztages von der kommunalen Kassenlage abhängt. „Das ist bildungspolitisch nicht hinnehmbar“, kritisieren die kommunalen Spitzenverbände in einer Mitteilung vom 02.07.24.

### 5.7.5 Perspektive

Durch den Jahresüberschuss in Höhe von 4.264.235 Euro ergibt sich ein Bestand der Ausgleichsrücklage zum 31.12.2023 in Höhe von 11.710.713 Euro. Trotz hoher negativer Planergebnisse ist das Risiko einer Haushaltssicherungspflicht hierdurch zunächst geringer. Ob sich die Haushaltssituation für die Stadt Wegberg nicht nur kurz- sondern auch mittelfristig entspannt, werden die gesamtwirtschaftlichen wie auch kommunalpolitischen Entwicklungen zeigen. Wenn der Sanierungsstau angegangen und die Rekordinvestitionen umgesetzt werden, könnte die Ausgleichsrücklage auch wieder schnell aufgebraucht sein.

Die Entwicklung der Gewerbesteuererträge lässt zur Zeit jedenfalls erkennen, dass die heimische Wirtschaft sich krisenfest zeigt. Nichtsdestotrotz ist die Gewerbesteuer eine volatile Position. Mit der angewachsenen Steuerkraft könnte ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen und eine Anhebung der Kreisumlage in künftigen Haushalten einhergehen.

2023 konnten letztmalig nach dem im Dezember 2022 beschlossenen NKF-CUIG krisenbedingte Weniger-Erträge oder Mehr-Aufwendungen isoliert werden. Im Jahr 2025 ist zu entscheiden, in welchem Zeitraum die angesammelte Bilanzierungshilfe in Höhe von 5.446.372 Euro abgeschrieben wird.



Bislang zeigt der starke Anstieg der Baupreise und der Zinsen noch eine wenig nachlassende Nachfrage nach Baugrundstücken. Das Baugebiet „Auf dem Kamp III/IV“ ist weitestgehend veräußert, lediglich die Grundstücke für Mehrfamilienhäuser finden noch keinen Abnehmer. Nach dem Abverkauf der Grundstücke in Arsbeck sind die mehrjährigen Vorbereitungen für die Erschließung eines größeren Baugebietes in Dalheim abgeschlossen, sodass hier zeitnah eine Vermarktung erfolgen kann. Diese Abverkäufe sollten sich positiv auf die Ertragsentwicklung niederschlagen, da das Gebiet zu 100 % in städtischem Eigentum ist.

Die Reduzierung der Pensionsrückstellungen durch Sterbefälle könnte die zu erwartende Anhebung der Pensionsrückstellungen kompensieren, sodass die Personal- und Versorgungsaufwendungen 2024 und in Folgejahren wahrscheinlich nicht so stark steigen.

Neben den wirtschaftlichen Folgen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine kam es 2023 zu einer starken Fluchtbewegung, die die Stadt Wegberg zwar belastet hat, jedoch aufgrund der Zentralen Unterbringungseinrichtung in Petersholz nicht so ressourcenintensiv ausgefallen ist wie in anderen Städten.

Momentan geht die Verwaltung davon aus, dass die städtischen Unterbringungseinrichtungen mit 211 Plätzen, die Ende Juli etwa 80 % belegt waren, dauerhaft nicht ausreichen werden. Aus diesem Grund sollen die Kapazitäten am Standort Nordstraße erweitert werden.

Abzuwarten bleibt, wie die Preissteigerungen bei den neu auszuschreibenden Strom- und Gaslieferungen ausfallen, schließlich sind die Energiepreise deutlich zurückgegangen.

Die hohen Inflationsraten in den Jahren 2022 und 2023 haben dazu geführt, dass die Europäische Zentralbank den Zinssatz für das Hauptrefinanzierungsgeschäft zwischen Juli 2022 und September 2023 in mehreren Schritten von 0,00 % auf 4,5 % angehoben hat. Diese Entwicklung wird die Stadt Wegberg aufgrund ihres relativ hohen Fremdkapitalanteils stärker belasten.

Die multiple Krisenlage der vergangenen Jahre hat nicht nur erhebliche Belastungen für die Kommunen, sondern auch eine schwierige Planungssituation mit sich gebracht. Die Anforderungen an eine moderne und leistungsfähige Kommunalverwaltung steigen immer weiter an. Die notwendige Anpassung zieht sich durch verschiedenste Aufgabenfelder, wie etwa die Steigerung der Gebäudeenergieeffizienz, die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung, die Umsetzung des Rechtsanspruches auf den Ganztags, die Klimaanpassungsmaßnahmen und -schutzmaßnahmen, die Bewältigung der andauernden Fluchtbewegung sowie die Personalfindung und -bindung als auch die Digitalisierung der Verwaltung.

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. Ebenso dürfen auch nicht Maßnahmen, die einen Ausbau der öffentlichen Einrichtungen bedeuten (Skateranlage, Sport am Beeckbach, Mühlenweiher, usw.) in der Priorität den Erhaltungsinvestitionen ohne Abstriche vorgezogen werden. Sehrwohl soll die Chance auf Fördermittel ergriffen werden, der verbleibende Eigenanteil muss nur im Rahmen der Möglichkeiten und der Leistungsfähigkeit bleiben.

## **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 wurde umgesetzt. Es können jedoch immer noch weitere Prozessschritte angebunden werden. Die Schnittstellen zum Finanzverfahren wurden 2024 von der Kämmerin näher beleuchtet. Hier zeigte sich, dass der automatisierte Datentransfer zum Beispiel für Verwarn- und Bußgelder des Ordnungsdienstes oder für die OGS Beiträge mit nachlassender Prüfung einhergeht. Während die kreditorischen Rechnungen vom Fachbereich Finanzen nach verschiedenen Kriterien geprüft werden, ist dies bei debitorischen Rechnungen kaum noch der Fall. Dies erhöht die Prüfbedürftigkeit durch das Rechnungsprüfungsamt. Die Vervollständigung des Prozesses des digitalen Rechnungsworkflows wird mit der derzeit noch zu erarbeitenden Dienstanweisung zum ersetzenden Scannen abgeschlossen werden.

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 nun so stark gewachsen sein, dass man die Umstellungsprozesse beschleunigen können sollte. Aufgrund der stetig steigenden IT-Bedürfnisse wurden zwei Stellen, die des Prozessmanagers und eines zusätzlichen IT-Betreuers geschaffen.

Im vierten Quartal 2023 konnte die Stelle des Digitalisierungsbeauftragten erfolgreich besetzt werden. Seine Hauptaufgabe stellte zunächst die Erstellung eines Lageberichtes dar, um im weiteren Verlauf eine Digitalisierungsstrategie zu erstellen.

Es ist zwar inzwischen eine digitale Vertragsdatenbank vorhanden. Diese ist sogar schon um das Modul der umsatzsteuerlichen Prüfvorgänge erweitert worden. Die Datenbank ist jedoch lange nicht vollständig und wird beispielsweise für Auswertungen von Vertragsrisiken nicht genutzt.

Die digitalte Vertragsdatenbank ist inzwischen auf den Bereich Fördermittel erweitert worden. Dies soll die Arbeit der Kämmerei, des Rechnungsprüfungsamtes und auch der Fachämter erleichtern, da zentral Fristen, Förderhöhen und Bedingungen nachgesehen werden könnten. Hierdurch könnte das Risiko eines Fördermittelverlustes minimiert werden.

## **Externe Faktoren wie Klimawandel, Extremwetterfolgen und Energiekrise**

Angesichts der Erfordernisse des Klimawandels, der Energiekrise und der Zeitspanne für Lieferungen und Fördermittelantragsverfahren wurden sowohl ein Klimaschutz- als auch ein Nachhaltigkeitsmanager eingestellt. Letztlich sollten sich die eingesetzten Mittel für die nächste Generation auszahlen. Aus diesem Grund hat die Stadt auch an anderen Stellen aus freiwilligen Bedarfen langfristige Beschäftigungsverhältnisse etabliert:

- Schulsozialarbeit
- Flüchtlingshelfer
- Streetworker

## **Grundstücksgeschäfte und Erträge**

Das Jahresergebnis der städtischen Tochtergesellschaft, der SEWG mbH ist für 2023 noch nicht endgültig bestimmt. Es ist voraussichtlich von einem Überschuss von rund 800.000 Euro auszugehen. Zum 31.12.23 hat die Stadt in ihrer Bilanz noch offene Forderungen gegenüber der SEWG mbH in Höhe von 0,548 Mio Euro (2022: 1,337 Mio Euro; 31.12.21: 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. Gleichzeitig bestehen Verbindlichkeiten gegenüber der SEWG mbH in Höhe von 0,471 Mio Euro. Saldiert bleiben Forderungen gegenüber der SEWG mbH i. H. v. 76.213 Euro im Forderungsbestand, damit sind die lange Zeit bestehenden Forderungen weitestgehend abgebaut.

Die Geschäfte der SEWG mbH haben 2023 der Geschäftsführer und der Prokurist außerhalb ihrer Tätigkeiten bei der Stadt abgewickelt. 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 abrechnet.

Folgende Baugebiete sind im Verkauf, bzw. in der Vorbereitung:

- Auf dem Kamp in Arsbeck (Mischeigentum)
- Hessenfeld in Dalheim (städtisch)
- Uevakoven (städtisch)
- Karolinenstraße (städtisch)
- Wohnen an der Schwalm (städtisch)
- Helpensteinstraße (städtisch)

Während in den Jahren 2021 und 2022 keine Erträge aus Grundstücksverkäufen zu verbuchen waren, sind 2023 Erträge in Höhe von 353.184,18 Euro im städtischen Haushalt erwirtschaftet worden. Von den geplanten Grundstückserträgen in Höhe von 1.137.995 Euro konnten 353.184,18 Euro, ca. 31 % realisiert werden.

Das Grundstücksgeschäft ist trotz gestiegener Lebenshaltungskosten, erhöhter Zinsen und der gestiegenen Baukosten im baureifen Baugebiet Auf dem Kamp positiv verlaufen. Es ist inzwischen zu einem Großteil an privaten Bauherren verkauft. Nur die Mehrfamilienhausgrundstücke und wenige Grundstücke für Einfamilienhäuser stehen noch zur Veräußerung zur Verfügung.

Für das Gewerbegebiet Rath-Anhoven soll 2024 die Vermarktung unter bestimmten Auflagen beginnen.

In dem Gewerbegebiet Uevekoven sind trotz des rechtskräftigen Bebauungsplans und der Herstellung der Erschließung erst wenige gewerbliche Bauten 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 aus diesem Gebiet nicht so schnell zu rechnen wie geplant war.

Folgende Aussagen aus dem letzten beiden Jahresabschlussberichten 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.“

Das Bebauungsplanverfahren für das Gewerbegebiet Rath-Anhoven verzögerte sich unplanmäßig durch das lange Verfahren zum Erhalt von Fördermitteln. 2024 wird nun eine Vermarktungsstrategie entwickelt.

## **Gesamtprognose**

Im Allgemeinen ist das hohe positive Jahresergebnis 2023 mit vorsichtigem Optimismus zu betrachten. Nachfolgende Bedingungen beim Zustandekommen des Ergebnisses 2023 sind zu beachten und in die Prognose für Folgejahre einzubeziehen.

Es ist nicht absehbar, wie sich die Gewerbesteuer weiter entwickelt. Die Höhe der Einkommenssteueranteile lässt sich erst Mitte September kalkulieren. Die Prognosen der letzten zwei Jahre waren etwas überhöht.

Die Schlüsselzuweisungen fallen gemäß der vorliegenden Arbeitskreisrechnung 2025 deutlich geringer als 2024 aus (rund 1,8 Mio Euro niedriger). Während die Gesamtverteilmasse für den Kreis Heinsberg insgesamt um ca. 25 % steigt, wird der Anteil für Wegberg viel geringer. Die Transferaufwendungen werden aller Voraussicht nach für Wegberg entsprechend höher ausfallen.

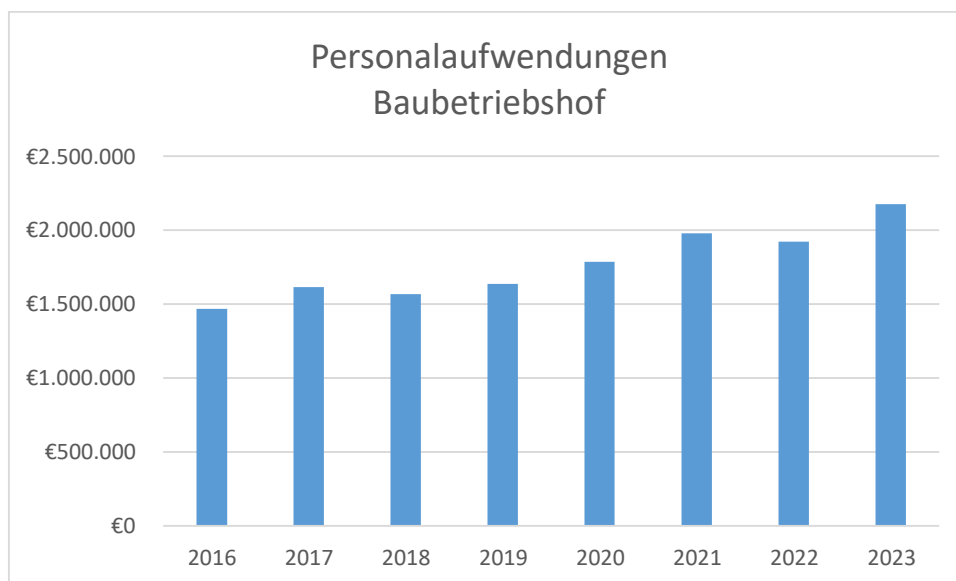
Bei den Abwassergebühren sind aufgrund des Urteils langfristig niedrigere Erträge zu vereinnahmen. Aufgrund der hohen anstehenden Instandhaltungsaufwendungen und der aufgebrauchten Rücklage ist es sehr wahrscheinlich, dass die Gebühren ansteigen.

Es werden inzwischen relativ hohe aktivierte Eigenleistungen gebildet, die in die Abschreibung einbezogen werden müssen. Die aktivierten Eigenleistungen waren 2023 erneut weitaus höher als der Planansatz. Dies wirkt sich ergebnisverbessernd aus. Es ist jedoch hierbei zu berücksichtigen, dass sich auch die Personalaufwendungen entsprechend stark erhöht haben.

Die aktivierten Eigenleistungen haben sich seit Jahren stetig erhöht.

Nachfolgend werden exemplarisch die Personalaufwendungen des Produkts „01 18 00 Baubetriebshof“ in den letzten 8 Jahren dargestellt:

Jahr	Personalaufwendungen
2016	1.467.618 €
2017	1.614.904 €
2018	1.566.595 €
2019	1.635.860 €
2020	1.786.478 €
2021	1.977.898 €
2022	1.922.711 €
2023	2.174.274 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>14.146.338 €</b>



Die Instandhaltungsrückstellungen sind 2023 nur leicht erhöht worden. Die Rückstellungen waren bislang im interkommunalen Vergleich relativ gering.

Das umgesetzte Investitionsvolumen lag bei 13,08 Mio Euro. Die Kreditverbindlichkeiten konnten nur ganz wenig abgebaut werden und die Zinsaufwendungen sind angestiegen und werden weiter steigen. Die Abschreibungen werden 2024 alleine durch die Fertigstellung der Feuerwache anwachsen.

Ab 2026 muss die Bilanzierungshilfe aufwandswirksam abfinanziert werden.

Im Jahresabschluss 2023 hat sich auch wieder gezeigt, wieviel Spielraum der Gesetzgeber den Kommunen bei der Ermittlung des Jahresergebnisses lässt. So haben einige Städte im Kreis Heinsberg keine Bilanzierungshilfe mehr angesetzt, bzw. unterschiedlichste Abweichungen berücksichtigt und auch abgezogen. Schließlich lässt die Herkunft der Abweichung „Corona“ oder „Ukraine Krieg“ erheblichen Interpretationsspielraum. 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 gerade in den letzten Jahren immer weniger miteinander verglichen werden können.

### 5.7.6 Prozess der Produktkritik und Zielentwicklung, Benchmarking

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 noch zu wenig genutzt.

Die strategischen Ziele der Wohn-, Touristen- und Gewerbestadt aus dem, durch den Rat formulierten, Leitbild 2015 unterschieden sich in der Vergangenheit immer wieder von den getroffenen Beschlüssen des Rates bezüglich der Haushaltsansätze. Vorausschauend für die Zukunft sollten sowohl das Leitbild als auch die strategischen Ziele zur Beschlussfassung Berücksichtigung finden.

Die nachfolgende Formulierung des Leitbildes ist noch kaum jemanden präsent und wird zukünftig aktiv forciert:

„Im Jahr 2025 ist die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt gegeben und bildet die Grundlage für die zukünftige Entwicklung. Die Stadt Wegberg ist die attraktive und generationsgerechte Wohn- und Lebensstadt in der Region. Bürgerinnen und Bürger sind analog und digital vernetzt. Die Stadt Wegberg ist klimaneutral und bringt bei allen Vorhaben ökologische, ökonomische und soziale Belange in Einklang. Im Jahr 2025 ist die Wegberger Innenstadt zu einem Kunst- und Erlebnisbereich weiterentwickelt. Moderne Arbeits- und Lernformen haben Einzug in den Alltag gefunden. Die Stadt Wegberg ist beliebter Anlaufpunkt für Kurzzeittourismus.“

In der Kämmerei war die Stelle für „Controlling“ seit zwei Jahren unbesetzt, sodass die hierfür beschaffte Software „IKVS“ kaum genutzt wird und alleine zur Pflege von Bestandsdaten unterhalten wird. Dies wirkt sich negativ auf die Wertung von Ergebnissen und perspektivisch auf die Steuerung der Finanzdaten in der Zukunft aus. Für Wegberg bleiben die Finanzen trotz vorübergehender Erholung jedoch immer ein Thema. Das Eigenkapital ist vergleichsweise niedrig. Die Bürger reagieren auf eine Grundsteueranhebung sensibel, weil auch schon die Abwassergebühr recht hoch ist. Im Vergleich zu den direkten Nachbarstädten ist die Abgabenlast hoch.

Wegberg lässt ohne eine Zielbildung die Chance einer aktiven Steuerung ungenutzt.

Es ist deshalb wichtig, dass die Politik gemeinsam mit der Verwaltung in den Prozess der Zieldefinition eintritt.