BERGISCH. SCHÖN.

Entwurf des Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Much

TEIL II

Anlagen zum Haushaltsplan und Haushaltssicherungskonzept

Inhalt

1. Anlagen zum Haushaltsplan und Haushaltssicherungskonzept 4
1.1 Rechtliche Grundlagen 4
1.2 Stellenplan der Gemeinde Much nach § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO NRW 4
1.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten nach § 1 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW 12
1.4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals nach § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO NRW 13
1.5 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW 14
1.6 Übersicht über die kostenrechnenden Einheiten Friedhöfe und Straßenreinigung 15
1.7 Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen nach § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW 17
1.8 Ergebnisrechnung 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW 24
1.9 Finanzrechnung 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW 26
1.10 Bilanz 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW 29
1.11 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse für Sondervermögen sowie Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit nach § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO NRW 30

1. Anlagen zum Haushaltsplan und Haushaltssicherungskonzept

1.1 Rechtliche Grundlagen

Dem Haushaltsplan und dem Haushaltssicherungskonzept sind verschiedene Anlagen beizufügen. Dies ergibt sich aus verschiedenen rechtlichen Grundlagen, bspw. § 79 GO NRW sowie insb. § 1 KomHVO NRW. Dabei sind nach § 133 Abs. 3 GO NRW die Muster für die Haushaltsplanung und die Anlagen verpflichtend anzuwenden. Diese sind als VV Muster zur GO NRW und KomHVO NRW aufgeführt und werden bei der Haushaltsplanung der Gemeinde Much genutzt.

1.2 Stellenplan der Gemeinde Much nach § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO NRW

Im Stellenplan für die Beamten verändert sich die Gesamtzahl der Stellen von 12,378 nicht. Es gibt jedoch folgende Änderungen:

- 1,000 Stelle In der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt A 12 (Wechsel der stellvertretenden Fachbereichsleitung von Beamten nach Beschäftigten)
- 1,000 Stelle in der Laufbahngruppe 2, 2. Einstiegsamt A 11 (Wechsel der SGL Liegenschaften von Beschäftigten nach Beamten)

Im Stellenplan für tariflich Beschäftigte erhöht sich die Gesamtzahl der Stellen von 98,562 auf 99,743 Stellen. Die Erhöhung resultiert aus der Saldierung folgender Veränderungen:

Zugänge:

- Neue Stelle EG 11 mit einem Stundenanteil von 1,000 als stellvertretende Fachbereichsleitung FB 3 (Umwandlung in eine Beschäftigtenstelle)
- Neue Stelle EG 09c mit einem Stundenanteil von 1,000 als Sachbearbeiter Bauverwaltung
- Neue Stelle EG 06 mit einem Stundenanteil von 1,000 als Sachbearbeiter Sozialamt
- Neue Stelle EG 10 mit einem Stundenanteil von 1,000 als Sachbearbeiter Personalmanagement

Abgänge:

- 1,000 Stelle der EG 11 Personalgestellung Jobcenter
- 1,000 Stelle der EG 9a Personalgestellung rhenag (Kw Vermerk)
- 1,000 Stelle der EG 10 SGL Liegenschaften (Umwandlung in eine Beamtenstelle)

Aufgrund von Aufgabenänderungen und neuen Stellenbewertungen wurden/mussten einige tarifliche Stellen neu bewertet werden, was zu Änderungen in der Eingruppierung führte:

- Anhebung einer Stelle von EG 1 nach EG 6 (Hausmeister)
- Reduzierung einer Stelle von EG 9a auf EG 8 (Sachbearbeitung Steuern)
- Umwandlung einer Stelle von EG S12UE SuE auf EG S12 SuE (Leitung Jugendzentrum auf Grund Stellenwechsel)

sowie einiger geringfügiger Stundenanpassungen.

Die Gesamtzahl der vollzeitverrechneten Ist-Stellen beträgt 112,121.

4,245 Stellen werden von Mitarbeiter/Innen besetzt, die im Wege der Personalgestellung bei der rhenag bzw. beim Jobcenter beschäftigt werden.

Eine Stelle der Personalgestellung an die rhenag sowie eine Stelle im Personalmanagement sind mit einem k.w. Vermerk versehen. Das bedeutet, dass sie nach ihrem Freiwerden wegfallen.

Nach Abzug der Personalgestellung an Dritte verbleibt ein Personaleinsatz bei der Gemeindeverwaltung inkl. der externen Dienststellen (Schulen, Kindergärten, Jugendzentrum, Hallenbad und Tourist-Information) von 107,876 vollzeitverrechneten Stellen. Davon entfallen auf:

Bereich	Stellen
Hallenbad	3,269
Jugendzentrum	2,718
Kernverwaltung	72,052
Kindertagesstätten	26,006
Schulen	2,718
Tourismus	1,113

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024 01.01.2024	Zahl der Stellen 2023 01.01.2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen ku	kw
TVÖD VKA						
	E12	2,000	2,000	0,821		
	E11	7,000	7,000	6,000		
	E10	7,769	7,769	3,769		1,000
	E09C	4,885	3,885	3,885		
	E09B	7,846	7,846	6,846		
	E09A	9,769	11,769	9,769		
	E08	8,910	7,910	7,500		1,000
	E07	2,000	2,000	2,000		
	E06	15,510	13,510	13,510		
	E05	1,000	1,000	1,000		
	E04	2,180	2,180	1,667		
	E03	1,269	1,269	0,756		
	E01	4,013	5,013	3,038		
	Summe	74,151	73,151	60,561		
BT-V Soz.&Erz.Dienst						
	S13	2,000	2,000	2,000		
	S12UE	0,000	1,000	1,000		
	S12	0,949	0,000	0,000		
	S11B	2,949	2,718	1,000		
	S10	0,769	0,769	0,769		
	S09	1,000	1,000	1,000		
	S08A	14,924	14,924	13,609		
	S03	3,000	3,000	3,000		
	Summe	25,592	25,411	22,378		
Insgesamt		99,743	98,562	82,939		

Stellenübersicht
Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beschäftigte

		TVÖD VKA													BT-V Soz.&Erz.Dienst							
Produkt-gruppe	**Bezeichnung**	**E12**	**E11**	**E10**	**E09C**	**E09B**	**E09A**	**E08**	**E07**	**E06**	**E05**	**E04**	**E03**	**E01**	**S13**	**S12**	**S11B**	**S10**	**S09**	**S08A**	**S03**	**Summe**
1.01.01	Politischwe Gremien							0,25														**0,250**
1.01.02	Verwaltungsführung			1,000				0,350														**1,350**
1.01.03	Gleichstellung von Mann und Frau						0,270															**0,270**
1.01.06	Zentrale Dienste		1,000	2,769	0,663	0,334	1,000	0,340		8,124		0,667		0,250								**15,147**
1.01.07	Bauhof				0,050																	**0,050**
1.01.08	Personalmanagement			1,850				0,650														**2,500**
1.01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen		0,800	1,000			2,000	2,970														**6,770**
1.01.10	Grundstücks- und Gebäudemanagement		2,200		0,221	1,000	1,000			0,454												**4,875**
1.02.01	AllgemSicherheit und Ordnung			0,350			1,000	1,000			0,200											**2,550**
1.02.02	Gewerbewesen										0,200											**0,200**
1.02.03	Verkehrsangelegenheiten				0,050		0,050				0,300											**0,400**
1.02.04	Einwohnerservice			0,050						2,214												**2,264**
1.02.05	Personenstandswesen			0,150		1,000		0,350														**1,500**
1.02.06	Statistik und Wahlen			0,100		0,026					0,050											**0,176**
1.02.07	Brandschutz			0,100			1,000		1,000													**2,100**
1.03.01	Zentrale schulbezogene Leistungen		0,450				0,350															**0,800**
1.03.02	Grundschulen									0,974												**0,974**
1.03.05	Gesamtschule									1,744												**1,744**
1.04.01	Kultur und Heimatpflege		0,100								0,100											**0,200**
1.05.01	Senioren			0,400																		**0,400**
1.05.02	Hilfe bei Einkommensdefiziten				1,000	1,987				1,000		1,000					1,000					**5,987**
1.06.01	Förderung Kinder in Tageseinrichtungen		0,400				0,350							3,513	2,000			0,769	1,000	14,924	3,000	**25,956**
1.06.02	Kinder- und Jugendarbeit		0,050		0,020		0,050	0,020								0,949	1,949					**3,038**
1.08.01	Bereitstellung/Betrieb von Sportanlagen					0,010				0,070												**0,080**
1.08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern				0,030			1,000	1,000				1,269									**3,299**
1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung		0,500		0,340																	**0,840**
1.10.01	Bau- und Grundstücksordnung		0,500		1,970	1,000	0,500	0,260														**4,230**
1.10.03	Förderung für Wohnraum					0,500	0,769															**1,269**
1.11.01	Wasserversorgung						1,000	1,000														**2,000**
1.11.02	Abfallwirtschaft										0,150											**0,150**
1.12.01	Öffentliche Verkehrsflächen		1,000			0,970		0,720		0,930												**3,620**
1.12.03	ÖVPN				0,400																	**0,400**
1.12.04	Straßenreinigung und Winterdienst													0,250								**0,250**
1.13.01	Öffentliches Grün					0,020																**0,020**
1.13.02	Wald- und Forstwirtschaft				0,040																	**0,040**
1.13.04	Friedhöfe				0,010		0,430															**0,440**
1.14.01	Maßnahmen des Umweltschutzes	2,000			0,090																	**2,090**
1.15.01	Wirtschftsförderung					0,400																**0,400**
1.15.02	Tourismus					0,600						0,513										**1,113**
Gesamtsumme		**2,000**	**7,000**	**7,769**	**4,885**	**7,847**	**9,769**	**8,910**	**2,000**	**15,510**	**1,000**	**2,180**	**1,269**	**4,013**	**2,000**	**0,949**	**2,949**	**0,769**	**1,000**	**14,924**	**3,000**	**99,743**

Stellenplan
Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2024 01.01.2024	Zahl der Stellen 2023 01.01.2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen ku	kw
Wahlbeamte						
	B3	1,000	1,000	1,000		
	A15	1,000	0,000	0,000		
	A14	0,000	1,000	1,000		
	Summe	2,000	2,000	2,000		
L2 E2						
	A14	2,000	2,000	2,000		
	Summe	2,000	2,000	2,000		
L2 E1						
	A13L2E1	2,000	2,000	2,000		
	A12	0,476	1,476	0,476		
	A11	1,951	0,951	0,951		
	A10L2E1	2,000	2,000	1,878		
	Summe	6,427	6,427	5,305		
L1 E2						
	A8	1,951	1,951	1,951		
	Summe	1,951	1,951	1,951		
Insgesamt		12,378	12,378	11,256		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte

		Wahlbeamte		L2 E2	L2 E1				L1 E2	
Produkt-gruppe	Bezeichnung	B3	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A8	Summe
1.01.01	Politische Gremien						0,761		0,250	1,011
1.01.02	Verwaltungsführung	1,000	0,100							1,100
1.01.06	Zentrale Dienste		0,050	0,400		0,476	0,290		0,090	1,306
1.01.07	Bauhof				0,070					0,070
1.01.08	Personalmanagement			0,200						0,200
1.01.09	Finanzmanagement und Rechnungswesen			0,350				2,000	1,611	3,961
1.01.10	Grundstücks- und Gebäudemanagement			0,050	0,070		0,900			1,020
1.02.01	Allgem. Sicherheit und Ordnung			0,200						0,200
1.02.02	Gewerbewesen			0,100						0,100
1.02.03	Verkehrsangelegenheiten				0,050					0,050
1.02.04	Einwohnerservice			0,050						0,050
1.02.06	Statistik und Wahlen			0,050						0,050
1.02.07	Brandschutz			0,050						0,050
1.03.01	Zentrale schulbezogene Leistungen			0,200						0,200
1.05.01	Senioren			0,050						0,050
1.05.02	Hilfe bei Eonkommensdefiziten			0,300						0,300
1.06.02	Kinder- und Jugendarbeit				0,010					0,010
1.08.03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern				0,010					0,010
1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung		0,400		0,150					0,550
1.10.01	Bau- und Grundstücksordnung		0,450		0,550					1,000
1.11.04.01	Abwasserbeseitigung				1,000					1,000
1.12.01	Öffentliche Verkehrsflächen				0,070					0,070
1.12.03	ÖVPN				0,020					0,020
Gesamtsumme		1,000	1,000	2,000	2,000	0,476	1,951	2,000	1,951	12,378

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2	1	1	
Insgesamt		2	1	1	

1.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten nach § 1 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW

	Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
1.	Anleihen			
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	38.095.476 €	38.745.624 €	47.275.152 €
	2.1 von verbundenen Unternehmen			
	2.2 von Beteiligungen			
	2.3 von Sondervermögen			
	2.4 vom öffentlichen Bereich			
	2.5 vom privaten Kreditmarkt			
	2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	38.095.476 €	38.745.624 €	47.275.152 €
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	20.850.868 €	24.622.414 €	34.296.363 €
	3.1 von Sondervermögen	1.040.000 €	1.530.000 €	
	3.2 vom öffentlichen Bereich		9.945.000 €	
	3.3 vom privaten Kreditmarkt	19.810.869 €	13.147.414 €	26.373.246 €
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.715.928 €	658.817 €	700.000 €
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	368 €	2.430 €	
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	6.237.498 €	6.443.446 €	3.500.000 €
Summe aller Verbindlichkeiten		66.900.138 €	70.472.731 €	85.771.515 €

Nachrichtlich
Es bestehen keine Haftungen aus der Bestellung von Sicherheiten.

1.4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals nach § 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO NRW

	Eröffnungsbilanz	Schlussbilanzen			
	01.01.2008	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Allgemeine Rücklage	49.919.135 €	27.265.068 €	21.307.341 €	14.553.108 €	10.815.098 €
Sonderrücklage	- €	- €	- €	- €	
Ausgleichsrücklage	4.815.194 €	- €	- €	- €	
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (ohne Isolation)	- €	- 6.787.727 €	- 7.624.233 €	- 827.267 €	- 806.490 €
Isolation COVID-19-Pandemie Belastungen = a.o. Ertrag gem. § 5NKF-CIG	- €	- €	- €	- €	- €
Globaler Minderaufwand, nachrichtlich	- €	830.000 €	870.000 €	870.000 €	890.000 €
erfolgsneutrale Aufl. COVID-19-Pandemie Belastungen gem. § 6 NKF-CIG	- €	- €	- €	- 3.780.743 €	- €
Eigenkapital insgesamt	**54.734.329 €**	**21.307.341 €**	**14.553.108 €**	**10.815.098 €**	**10.898.608 €**
Eigenkapitalverzehr in % zum Vorjahr		21,85%	31,70%	25,69%	-0,77%

1.5 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW

2023		2024	2025	2026	2027
5.001111.710.003	Fahrzeuge Feuerwehr (Ersatzbeschaffung)	606.729 €	- €	- €	- €
Summe 2023		606.729,00 €	- €	- €	- €
2024					
5.001011.700.004	Rathaus Modernisier. Tür, Windfang, Überdach., Zugang Sitzungzi.	- €	80.000 €		
5.001011.710.002	Rathaus EDV (Erwerb)	- €	30.000 €		
5.001111.700.004	Feuerwehr Neubau Feuerwache	- €	3.000.000 €	3.000.000 €	1.500.000 €
5.001111.710.001	Feuerwehr BGA (Erwerb) inkl. Ausstatt. Werkstatt	- €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
5.001111.710.003	Feuerwehr Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung)	- €	450.000 €	150.000 €	
5.001207.700.006	Gesamtschule Schulhofüberwachung	- €	100.000 €		
5.001207.700.007	Gesamtschule Schmutzwasserkanal (Erneuerung)	- €	360.000 €		
5.001207.700.010	Gesamtschule Ertüchtigung Sicherheitsbeleuchtung	- €	250.000 €		
5.001207.710.001	Gesamtschule BGA	- €	20.000 €		
5.001207.710.002	Gesamtschule EDV	- €	40.000 €		
5.001211.700.004	Grundschule Klosterstr. Erweiterungsbau	- €	3.000.000 €	2.000.000 €	650.000 €
5.001211.700.005	Grundschule Klosterstr. Sanierung Schulhof (befahrb. Aufbau)	- €	30.000 €	150.000 €	
5.001211.710.001	Grundschule Klosterstr. BGA (Erwerb)	- €	100.000 €	250.000 €	
5.001211.710.002	Grundschule Klosterstr. EDV (Erwerb)	- €	45.000 €	45.000 €	
5.001213.700.005	Grundschule Marienf. Erweiterungsbau	- €	3.000.000 €		
5.001213.710.001	Grundschule Marienf. BGA (Erwerb)	- €	250.000 €	10.000 €	
5.001213.710.002	Grundschule Marienf. EDV (Erwerb)	- €	35.000 €	35.000 €	
5.001305.700.004	Bövingen 144/144a Ersatzbau Modellbauweise	- €	1.100.000 €		
5.001403.700.005	Kita Wellerscheid Außenanlage (Aufwertung)	- €	30.000 €		- €
5.001403.710.001	Kita Wellerscheid BGA (Erwerb)	- €	20.000 €	- €	- €
5.001604.700.006	Hallenbad Machbarkeitsstudie Abkopplung Heizungsanlage	- €	240.000 €	- €	- €
5.001605.700.008	Sporthalle Gesamtschule Abhangdecke RLT-Anlage	- €	400.000 €	- €	- €
5.001702.700.004	Trauerhalle Much (Kolumbarien)		60.000 €		
5.001750.700.004	Straßenausbau (A1)		2.626.456 €	2.478.990 €	303.781 €
5.001750.700.006	Straßenausbau LKW-Umleitungsstrecke zw. L 189 u. L 312		1.018.828 €	416.814 €	
5.001750.800.004	Straßenentwässerungskanäle (A2)		159.923 €	183.563 €	
5.001751.700.007	Mobilstation Köriser Str.		50.000 €		
5.001752.700.006	Parkplatz inkl. Wohnmobilstellplätze Waldfreibad		60.000 €		
5.002005.710.001	Offene Ganztagsgrundschule BGA(alle Schulen !!) (Erwerb)		30.000 €		
Summe 2024		- €	16.645.207 €	8.779.367 €	303.781 €
Summe		606.729 €	16.645.207 €	8.779.367 €	2.513.781 €

Nachrichtlich:

In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldungen)	10.832.007 €	15.301.606 €	8.867.833 €	3.689.787 €

In den Folgejahren nach 2027 sind keine Verpflichtungsermächtigungen geplant.

1.6 Übersicht über die kostenrechnenden Einheiten Friedhöfe und Straßenreinigung

Friedhöfe

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	224.438 €	224.438 €	224.438 €	223.857 €
Aufwendungen	- 389.909 €	- 376.231 €	- 412.607 €	- 412.615 €
Ergebnis	- 165.471 €	- 151.793 €	- 188.169 €	- 188.758 €
Nachrichtlich : Wesentliche Abweichungen des Ergebnisses zur Gebührenkalkulation				
Differenz zwischen kalkulatorischen und effektiven Zinsen	45.783 €	43.804 €	44.400 €	44.509 €
Differenz zwischen Gebühreneinnahmen und PRAP Gebührenerträgen aus Vorjahren	20.000 €	22.000 €	25.000 €	28.000 €
Anteil öffentliches Grün (10 %)	22.248 €	22.248 €	22.248 €	22.248 €

Die Gebührenkalkulation für die Friedhöfe wurde Mitte 2023 in Kooperation mit der Kommunal Agentur NRW neu kalkuliert.

Straßenreinigung

	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge	120.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
Deckungsgrad (v. H.)	64%	54%	53%	53%
Aufwendungen	- 186.168 €	- 186.910 €	- 187.416 €	- 187.740 €
Ergebnis	**- 66.168 €**	**- 86.910 €**	**- 87.416 €**	**- 87.740 €**

Hinweis:

Die Defizite resultieren daraus, dass 45 % der Gesamtreinigungsgstrecke für den Winterdienst außerhalb der Ortslagen liegen und somit nicht in die Gebührenkalkulation einbezogen werden können. Durch die jetzt durchzuführende Überarbeitung der Veranlagung werden die Daten genauer und können in den nächsten Kalkulationen berücksichtigt werden. Die Kalkulation wird in Kooperation mit der Kommunal Agentur NRW durchgeführt und ist zum 01.01.2021 grundlegend überarbeitet worden. Die Gebührenausgleichsrücklage beträgt zum 31.12.2022 rund 22 T€ und wird in den nächsten Kalkulationen berücksichtigt.

Zum 01.01.2021 ist eine neue Straßenreinigungssatz mit neuen Einteilungsmaßstäben und ein neues Straßenverzeichnis in Kraft getreten. Die Umstellungsarbeiten bei der Veranlagung werden sich weit hinziehen, sodass mit einem Teil der Erträge erst ab dem Jahr 2024 gerechnet wird.

1.7 Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen nach § 56 Abs. 3 S. 2 GO NRW

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil: A Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppen, Ratsmitglieder	Im Haushaltsplan enthalten 2024 Euro	Im Haushaltsplan enthalten 2023 Euro	Ergebnis aus Jahresabschluss 2022 Euro	Erläuterungen
1.	CDU	4.868	4.868	4.868	je Fraktion 500 € Grundbetrag zzgl. je Ratsmitglied ein Pro-Kopf-Betrag von 26 € pro Monat
2.	SPD	2.684	2.684	2.684	
3.	Bündnis 90 / Die Grünen	2.372	2.372	2.684	
4.	FDP Fraktion	1.436	1.436	1.436	
5.	Ratsmitglied (Volksabstimmung)	312	312	312	
6.	Ratsmitglied Bündnis 90 / Die Grünen	312	312	0	

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.560 €	1.560 €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	1.400 €	1.400 €	- €	

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: Grüne

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	780 €	780 €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	600 €	700 €	- 100 €	Fraktionsaustritt

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	- €	- €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	700 €	700 €	- €	

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	780 €	780 €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	300 €	300 €	- €	

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: Ratsmitglied (Volksabstimmung)

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	- €	- €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	100 €	100 €	- €	

Teil: B Geldwerte Leistungen

Fraktion: Ratsmitglied (Bündnis 90 / Die Grünen)

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2023	mehr (+) / weniger (-)	Erläuterung
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	- €	- €	- €	
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	- €	- €	- €	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	- €	- €	- €	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	- €	- €	- €	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	- €	- €	- €	
3. Bereitstellung von Räumen	- €	- €	- €	
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	- €	- €	- €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	- €	- €	- €	
4. Bereitstellung von Büroausstattung	- €	- €	- €	
4.1 Büromöbel und -maschinen	- €	- €	- €	
4.2 sonstiges Büromaterial	- €	- €	- €	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für	- €	- €	- €	
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	- €	- €	- €	
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	- €	- €	- €	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	- €	- €	- €	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV	- €	- €	- €	
6. Sonstiges	- €	- €	- €	
6.1 Tablets für die digitale Ratsarbeit	100 €	100 €	- €	

1.8 Ergebnisrechnung 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW

Gemeinde Much

		Ergebnisrechnung	Ergebnis 2021 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächt.-übertrag. 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungs-übertragung in das Folgejahr EUR
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-19.823.781,09	-19.717.374,00		-22.671.563,52	**-2.954.189,52**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.491.517,85	-8.793.566,26		-8.948.817,83	**-155.251,57**	
3	+	Sonstige Transfererträge	-11.029,24	-6.000,00		-9.893,19	**-3.893,19**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-661.064,31	-692.924,69		-826.570,74	**-133.646,05**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-122.883,86	-162.800,00		-211.516,48	**-48.716,48**	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.127.426,33	-1.086.938,00		-935.483,34	**151.454,66**	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.175.187,32	-1.619.110,26		-1.840.700,90	**-221.590,64**	
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**-31.412.890,00**	**-32.078.713,21**		**-35.444.546,00**	**-3.365.832,79**	
11	-	Personalaufwendungen	5.930.896,69	6.655.809,58		7.071.312,12	**415.502,54**	
12	-	Versorgungsaufwendungen	521.384,69	575.587,00		556.250,76	**-19.336,24**	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.966.499,44	7.303.420,00		7.541.275,69	**237.855,69**	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.587.800,23	2.629.508,52		2.692.613,10	**63.104,58**	
15	-	Transferaufwendungen	14.995.441,73	16.026.280,00		16.468.760,46	**442.480,46**	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.873.283,63	2.491.566,00		2.558.527,33	**66.961,33**	
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**32.875.306,41**	**35.682.171,10**		**36.888.739,46**	**1.206.568,36**	
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**1.462.416,41**	**3.603.457,89**		**1.444.193,46**	**-2.159.264,43**	
19	+	Finanzerträge	-501.739,38	-474.262,00		-497.856,87	**-23.594,87**	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	553.652,60	574.123,00		552.758,91	**-21.364,09**	
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**51.913,22**	**99.861,00**		**54.902,04**	**-44.958,96**	
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**1.514.329,63**	**3.703.318,89**		**1.499.095,50**	**-2.204.223,39**	
23	+	Außerordentliche Erträge	-952.336,16	-1.582.298,00		-760.881,90	821.416,10	

Gemeinde Much

		Ergebnisrechnung	Ergebnis 2021 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	davon Ermächt.-übertrag. 2021 EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Ermächtigungs-übertragung in das Folgejahr EUR
24	+	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	
25	=	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	-952.336,16	-1.582.298,00		-760.881,90	821.416,10	
26		**Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	561.993,47	2.121.020,89		738.213,60	-1.382.807,29	
27		globaler Minderaufwand		-250.000,00			250.000,00	
28		**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	561.993,47	1.871.020,89		738.213,60	-1.132.807,29	

1.9 Finanzrechnung 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW

Gemeinde Much

		Finanzrechnung	Ergebnis 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	davon. Ermächt.-übertragung aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-19.442.334,55	-19.717.374,00		-21.752.505,30	**-2.035.131,30**	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.215.246,15	-7.501.098,00		-7.889.890,33	**-388.792,33**	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-8.813,40	-6.000,00		-12.951,83	**-6.951,83**	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650.018,60	-650.757,00		-775.831,54	**-125.074,54**	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-117.686,28	-162.800,00		-211.200,16	**-48.400,16**	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.324.076,74	-1.086.938,00		-1.008.488,65	**78.449,35**	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-895.169,76	-675.685,00		-941.183,05	**-265.498,05**	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-429.605,34	-474.262,00		-569.621,74	**-95.359,74**	
9	=	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.082.950,82**	**-30.274.914,00**		**-33.161.672,60**	**-2.886.758,60**	
10	-	Personalauszahlungen	5.711.906,83	6.327.276,58		6.079.104,24	**-248.172,34**	
11	-	Versorgungsauszahlungen	487.237,00	554.311,00		511.050,86	**-43.260,14**	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.074.268,90	7.303.420,00		7.094.697,92	**-208.722,08**	
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	541.471,99	574.123,00		549.398,23	**-24.724,77**	
14	-	Transferauszahlungen	15.032.746,19	16.026.280,00		16.301.429,80	**275.149,80**	
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.304.697,33	2.446.566,00		2.164.861,08	**-281.704,92**	
16	=	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.152.328,24**	**33.231.976,58**		**32.700.542,13**	**-531.434,45**	
17	=	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 u. 16)	**69.377,42**	**2.957.062,58**		**-461.130,47**	**-3.418.193,05**	
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.494.251,20	-3.974.535,00		-3.776.982,57	**197.552,43**	

Gemeinde Much

		Finanzrechnung	Ergebnis 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	davon. Ermächt.-übertragung aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-50,00	-5.000,00		0,00	**5.000,00**	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00		0,00	**0,00**	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-285.563,45	0,00		-14.336,58	**-14.336,58**	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-703.603,74	0,00		-1.376.972,05	**-1.376.972,05**	
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.483.468,39**	**-3.979.535,00**		**-5.168.291,20**	**-1.188.756,20**	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.507,39	220.000,00		682.140,45	**462.140,45**	
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.400.433,86	14.342.574,00	7.506.698,00	3.582.150,54	**-10.760.423,46**	6.338.673,00
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	408.924,44	1.463.943,00	854.643,00	630.809,84	**-833.133,16**	467.945,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.153.737,92	4.908.000,00		2.141.303,60	**-2.766.696,40**	
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten**	**5.980.603,61**	**20.934.517,00**	**8.361.341,00**	**7.036.404,43**	**-13.898.112,57**	**6.806.618,00**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**2.497.135,22**	**16.954.982,00**	**8.361.341,00**	**1.868.113,23**	**-15.086.868,77**	**6.806.618,00**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**2.566.512,64**	**19.912.044,58**	**8.361.341,00**	**1.406.982,76**	**-18.505.061,82**	**6.806.618,00**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-8.870.000,00	-9.312.389,00		-2.000.000,00	**7.312.389,00**	

Gemeinde Much

		Finanzrechnung	Ergebnis 2021 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2022 EUR	davon. Ermächt.-übertragung aus dem Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis 2022 EUR	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist EUR	Ermächt.-übertrag. Folgejahr EUR
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-30.254.000,00	-6.382.503,00		-59.902.161,05	-53.519.658,05	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.041.667,36	4.144.188,00		2.374.204,60	-1.769.983,40	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	33.954.000,00			58.551.292,45	58.551.292,45	
37	=	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	-3.128.332,64	-11.550.704,00		-976.664,00	10.574.040,00	
38	=	**Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	-561.820,00	8.361.340,58	8.361.341,00	430.318,76	-7.931.021,82	6.806.618,00
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-195.413,42			-271.225,48	-271.225,48	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	486.007,94			-197.072,27	-197.072,27	
41	=	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	-271.225,48	8.361.340,58	8.361.341,00	-37.978,99	-8.399.319,57	6.806.618,00

1.10 Bilanz 2022 nach § 1 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021	Passiva	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR		EUR	EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit	2.166.743,05	1.405.861,15	1. Eigenkapital	-27.517.274,48	-28.317.513,38
1. Anlagevermögen	134.830.425,87	130.725.374,85	1.1 Allgemeine Rücklage	-28.255.488,08	-28.879.506,85
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	115.945,04	90.852,76	1.2 Sonderrücklagen		
1.2. Sachanlagen	99.638.915,03	96.483.036,84	1.3 Ausgleichsrücklage		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	4.561.850,12	4.607.601,04	1.4 Jahresfehlbetrag	738.213,60	561.993,47
1.2.1.1 Grünflächen	4.047.894,78	4.098.746,33	2. Sonderposten	-33.127.407,96	-32.557.701,41
1.2.1.2 Ackerland	28.300,50	28.300,50	2.1 Sonderposten für Zuwendungen	-28.788.352,05	-28.741.972,71
1.2.1.3 Wald, Forsten	432.007,89	426.873,04	2.2 Sonderposten für Beiträge	-1.157.989,17	-1.205.237,46
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	53.646,95	53.681,17	2.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	-58.367,45	-57.896,81
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.318.523,37	49.644.858,79	2.4 Sonstige Sonderposten	-3.122.699,29	-2.552.594,43
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.956.494,89	7.122.517,04	3. Rückstellungen	-12.946.556,82	-12.137.749,24
1.2.2.2 Schulen	37.973.570,01	37.725.064,41	3.1 Pensionsrückstellungen	-10.015.337,00	-9.214.656,00
1.2.2.3 Wohnbauten	919.919,55	244.730,82	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-u. a. Betriebsgebäude	4.468.538,92	4.552.546,52	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-1.643.539,06	-1.732.582,44
1.2.3 Infrastrukturvermögen	37.530.499,04	36.693.594,48	3.4 Sonstige Rückstellungen	-1.287.680,76	-1.190.510,80
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.106.407,56	10.103.322,85	4. Verbindlichkeiten	-66.900.137,93	-62.840.222,62
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.226.283,27	2.292.896,55	4.1 Anleihen		
1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausrüstung u.			4.1.1 Anleihen für Investitionen		
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	1.238.248,89	1.093.964,21	4.1.2 Anleihen zur Liquiditätssicherung		
1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen,Plätzen u.	22.651.519,36	21.946.575,77	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-38.095.475,75	-38.526.451,16
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.308.039,96	1.256.835,10	4.2.1 Verbindl. von verbundenen Unternehmen		
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden			4.2.2 Verbindl. von Beteiligungen		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.185,22	9.185,22	4.2.3 Verbindl. von Sondervermögen		
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.364.821,63	1.906.325,20	4.2.4 Verbindl. vom öffentlichen Bereich		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.682.583,14	1.736.217,52	4.2.5 Verbindl. von Kreditinstituten		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.171.452,51	1.885.254,59	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-20.850.868,60	-19.500.000,00
1.3. Finanzanlagen	35.075.565,80	34.151.485,25	4.4 Verbindl. a. Vorgäng.,die Kreditaufn. wirtsch.		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.715.927,59	-1.291.425,22
1.3.2 Beteiligungen	200.921,50	250.921,50	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-368,10	-1.085,77
1.3.3 Sondervermögen	17.727.597,70	17.727.597,70	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-6.237.497,89	-3.521.260,47
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	115.630,66	115.630,66	4.8 Erhaltene Anzahlungen		
1.3.5 Ausleihungen	17.031.415,94	16.057.335,39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	-2.206.609,81	-2.267.659,06
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		16.054.459,89			
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen					
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	17.028.540,44				
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.875,50	2.875,50	Aufgestellt:	Bestätigt:	
2. Umlaufvermögen	5.503.862,87	5.893.865,02	Much, den 26.09.2023		
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren					
2.1.2 Geleistete Anzahlungen					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.465.883,88	5.622.639,54			
2.2.1 Öff.-rechtl. Forder. u. Forderungen aus	2.848.148,43	2.199.648,26			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.012.499,41	1.578.527,07			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.605.236,04	1.844.464,21	Kämmerer	Bürgermeister	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens					
2.4 Liquide Mittel	37.978,99	271.225,48			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	196.955,21	95.744,69			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
	142.697.987,00	138.120.845,71		-142.697.987,00	-138.120.845,71

1.11 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse für Sondervermögen sowie Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit nach § 1 Abs. 2 Nr. 8 KomHVO NRW

Als Sondervermögen werden die Gemeindewerke Much mit den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung aufgeführt. Zu den Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit zählt zudem das Kommunalunternehmen der Gemeinden Much – Neunkirchen-Seelscheid. Dieses wird als Anstalt öffentlichen Rechts geführt.

- Wirtschaftsplan 2023 der Gemeindewerk Much (Wasserversorgung)
- Jahresabschluss 2021 der Gemeindewerk Much (Wasserversorgung)
- Wirtschaftsplan 2023 der Gemeindewerk Much (Abwasserentsorgung)
- Jahresabschluss 2021 der Gemeindewerk Much (Abwasserentsorgung)
- Wirtschaftsplan 2023 des Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid
- Jahresabschluss 2019 des Kommunalunternehmen Much – Neunkirchen-Seelscheid

  Eine aktuellere Version des Jahresabschlusses liegt derzeit noch nicht vor.

Des Weiteren ist die Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH aufzuführen.

- Wirtschaftsplan 2023 der Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH
  Da die Gesellschafter der Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH die Liquidation der Gesellschaft im laufenden Jahr 2023 beschlossen haben wird im laufenden Jahr 2023 kein Wirtschaftsplan erstellt.
- Jahresabschluss 2021 der Gemeindeentwicklungsgesellschaft Much mbH
  Eine aktuellere Version des Jahresabschlusses liegt derzeit noch nicht vor.

Detaillierte Informationen über die Beteiligungen der Gemeinde Much können dem Beteiligungsbericht 2022 entnommen werden. Dieser wurde vom Rat in seiner Sitzung vom 13.12.2023 gem. § 117 Abs. 1 S. 2 GO NRW beschlossen. Da die entsprechenden Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse eigenständige Dokumente darstellen, werden diese ohne Bezug auf das Inhaltsverzeichnis des Teil II am Ende dem endgültigen Haushaltsplan beigefügt. Im Entwurf sind diese nicht enthalten.