

## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Vorbemerkungen</b>	<b>2 - 3</b>
<b>2. Bilanz zum 31.12.2023</b>	<b>4 - 5</b>
<b>3. Hinweise zu den Erläuterungen</b>	<b>6 - 7</b>
<b>4. Ergebnis- und Finanzrechnung</b>	<b>8 - 15</b>
<b>5. Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)</b>	<b>16 - 346</b>
<b>6. Anhang</b>	<b>347 - 363</b>
<b>7. Anlagenspiegel</b>	<b>364</b>
<b>8. Forderungsspiegel</b>	<b>365</b>
<b>9. Verbindlichkeitspiegel</b>	<b>366</b>
<b>10. Eigenkapitalspiegel</b>	<b>367</b>
<b>11. Beteiligungen</b>	<b>368 - 370</b>
<b>12. Beschäftigte im Berichtsjahr</b>	<b>371</b>
<b>13. Gleichstellungsplan</b>	<b>371</b>
<b>14. Ermächtigungsübertragungen</b>	<b>372 - 375</b>
<b>15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern</b>	<b>376 - 382</b>
<b>16. Lagebericht</b>	<b>383 - 408</b>

## 1. Vorbemerkungen

Nach § 95 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) haben Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, der unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt.

Dabei orientiert sich der Aufbau des Jahresabschlusses an dem Haushaltsplan als Grundlage der gemeindlichen Haushaltswirtschaft. Mit Hilfe des Jahresabschlusses legt der Bürgermeister gegenüber dem Rat Rechenschaft hinsichtlich seines Auftrages ab, die Haushaltswirtschaft der Gemeinde nach der geltenden Haushaltssatzung und unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu führen.

Der Jahresabschluss umfasst hierbei neben der Ergebnis- und der Finanzrechnung auch die Teilrechnungen, so dass ein direkter Vergleich zwischen den Planungen und dem tatsächlichen Ergebnis möglich ist. Differenzen über 10.000 € werden im Rahmen einer Plan-Ist-Abweichungsanalyse auf der Ebene der Teilpläne näher erläutert.

Weiterhin ist dem Jahresabschluss eine Schlussbilanz zum Stichtag 31.12. des abgeschlossenen Jahres vorzulegen, in der das Vermögen und die Finanzierungsmittel der Vermögensgegenstände gegenübergestellt werden. Im Vergleich zum Vorjahr kann somit die wirtschaftliche Entwicklung des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens, des Eigenkapitals und der Schulden dargestellt werden.

Neben den bisher genannten Unterlagen ist dem vorliegenden, vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2023 ein Anhang beizulegen, der insbesondere einen Anlagenspiegel, einen Eigenkapitalspiegel, einen Forderungsspiegel, einen Verbindlichkeitspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen enthält. Schließlich ist auch ein Lagebericht in den Jahresabschluss aufzunehmen.

Der Anlagenspiegel ist anhand der Gliederung des Anlagevermögens der Bilanz aufzustellen. Zusätzlich ist hierbei die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens auszuweisen. Für die einzelnen Posten in der Darstellung sind folgende Informationen zu hinterlegen:

- die Anschaffungs- und Herstellungskosten sowie
- ihre Veränderungen in Form von Zugängen, Abgängen, Umbuchungen und Zuschreibungen
- die kumulierten Abschreibungen
- die Buchwerte am Bilanzstichtag
- die Buchwerte des vorherigen Bilanzstichtages
- die Abschreibungen im Haushaltsjahr.

Die Basis für den Anlagenspiegel wird erstmals im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung gelegt. Diese bildet die Grundlage für die Fortschreibung des Anlagevermögens bei den Folgebilanzierungen.

Der Eigenkapitalspiegel weist die einzelnen Bestandteile des Eigenkapitals zum Bilanzstichtag, zum Vorjahresstichtag, sowie die Veränderungen, die sich aus den Jahresergebnissen, der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 KomHVO und der Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz ergeben, aus.

Im Forderungsspiegel werden alle Forderungen der Stadt vollständig ausgewiesen. Zusätzlich zu den einzelnen Posten der Bilanz ist der Gesamtbetrag am Bilanzstichtag unter Angabe der Restlaufzeit, gegliedert in Betragsangaben für Forderungen mit Restlaufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren sowie der Gesamtbetrag am vorherigen Bilanzstichtag anzugeben.

Der Verbindlichkeitspiegel weist alle Verbindlichkeiten der Stadt differenziert nach Gläubigern vollständig aus. So werden die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen und dem privaten Bereich separat dargestellt. Ferner sind alle Verbindlichkeiten mit ihren Laufzeiten bzw. Restlaufzeiten darzulegen, gegliedert nach einer Laufzeit von bis zu einem Jahr, einem Jahr bis einschließlich fünf Jahren sowie mit einer Laufzeit von mehr als fünf Jahren.

Der Lagebericht hat das durch den Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der Lage der Stadt zu erläutern. In einem Überblick ist hierzu über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie der Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Wirtschaftsjahr Rechenschaft abzulegen. In diesem Zusammenhang sollte der Lagebericht auf Geschehnisse, die positiven und/oder negativen Einfluss auf das Ergebnis hatten, durch Erläuterung der Fakten eingehen. Gleichermäßen gilt die Forderung, Ziele und Kennzahlen in diesem Zusammenhang zu erwähnen, sofern sie der Erläuterung der Lage dienen.

Im Hinblick auf die zukünftige Entwicklung hat der Lagebericht auf wichtige Ereignisse einzugehen, sofern sie erst nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Zuletzt ist ein Ausblick auf die zukünftige Entwicklung und mögliche Risiken der Gemeinde hinsichtlich deren Leistungsfähigkeit zu geben.

Im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung sollen die Ressourcenverbräuche des städtischen Haushalts im Wege eines Umverteilungsschlüssels in diejenigen Produktgruppen ausgewiesen werden, in denen der Verbrauch letztlich verursacht worden ist. Im Wesentlichen führt dies dazu, dass die Kosten des Querschnittsdezernats I auf die Dezernate II und III verteilt werden, sofern eine Zuordnung sachlich begründet ist. Dabei werden in kaufmännisch relevanten Fällen zunächst die sog. Overheadkosten innerhalb des Dezernats I verteilt. Des Weiteren erfolgt eine Kostenverteilung nach fest definierten Schlüsseln auf die betroffenen Produktbereiche der Dezernate II und III. Dies ermöglicht die Erstellung möglichst exakter Gebührenkalkulationen, die nach -ggf. erforderlichen- Überleitungsrechnungen wiederum zu entsprechenden Erträgen für den städtischen Haushalt führen.

## 2. Bilanz zum 31.12.2023

AKTIVA		EUR	Stand 31.12.2022 (EUR)
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>		<b>12.672.341,72</b>	<b>9.387.697,13</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>280.641.211,03</b>	<b>278.345.061,57</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	321.988,62		336.145,84
1.2 Sachanlagen	220.547.654,53		219.021.817,34
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.114.264,36		29.709.952,78
1.2.1.1 Grünflächen	14.858.653,88		15.123.089,05
1.2.1.2 Ackerland	1.728.233,48		1.727.570,32
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.527.377,00		12.859.293,41
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.765.358,55		75.789.875,32
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.942.102,91		10.634.014,25
1.2.2.2 Schulen	25.143.551,19		26.258.686,54
1.2.2.3 Wohnbauten	5.926.282,02		5.062.780,63
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.753.422,43		33.834.393,90
1.2.3 Infrastrukturvermögen	93.454.771,59		95.502.755,36
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	26.801.946,77		26.799.701,13
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	8.065.756,29		8.196.514,73
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässer.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	55.734.070,01		57.846.870,53
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.852.998,52		2.659.668,97
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	62.607,03		66.085,19
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.022.831,94		974.477,74
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.326.951,15		5.933.060,39
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.007.072,86		3.296.100,59
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.793.797,05		7.749.509,97
1.3 Finanzanlagen	59.771.567,88		58.987.098,39
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.833.423,41		12.833.423,41
1.3.2 Beteiligungen	30.814,63		30.814,63
1.3.3 Sondervermögen	42.958.054,51		42.958.054,51
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.914.822,55		3.129.782,96
1.3.5 Ausleihungen	34.452,78		35.022,88
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	28.632,20		29.041,24
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.820,58		5.981,64
<b>2. Umlaufvermögen</b>		<b>23.662.485,07</b>	<b>29.657.262,47</b>
2.1 Vorräte	2.396.143,17		2.169.589,88
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	41.092,46		38.983,49
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	2.355.050,71		2.130.606,39
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	18.821.421,62		17.579.981,35
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	17.083.269,42		15.098.679,94
2.2.1.1 Gebühren	4.598.005,97		4.060.061,40
2.2.1.2 Beiträge	60.276,17		94.116,23
2.2.1.3 Steuern	5.996.049,26		2.893.593,87
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.940.766,48		6.186.300,46
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.488.171,54		1.864.607,98
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.143.678,01		1.984.075,19
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	812.164,64		719.550,15
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	12.662,15		3.187,07
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	143.162,21		211.456,35
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	4.317,96		43.155,51
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	171.371,05		1.006.726,11
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	594.474,19		497.226,22
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	2.444.920,28		9.907.691,24
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>9.733.834,31</b>	<b>9.968.878,19</b>
<b>SUMME AKTIVA</b>		<b>326.709.872,13</b>	<b>327.358.899,36</b>
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	847.961,87	
	Professor-Rhein-Stiftung:	1.030.231,93	
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	19.523,46	
	Professor-Rhein-Stiftung:	20.153,97	

Königswinter, den 05.06.2024

Aufgestellt:



Torsten Funken  
Kämmerer

		<b>PASSIVA</b>	
		EUR	Stand 31.12.2022 (EUR)
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>107.284.070,72</b>	<b>105.118.031,17</b>
1.1 Allgemeine Rücklage	85.367.879,67		85.323.391,28
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	19.794.639,89		9.995.617,48
1.4 Jahresüberschuss	2.121.551,16		9.799.022,41
<b>2. Sonderposten</b>		<b>75.914.924,81</b>	<b>74.382.252,66</b>
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	58.822.271,79		57.183.746,43
2.2 Sonderposten für Beiträge	14.312.433,33		14.348.639,35
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	1.917.871,23		1.933.845,63
2.5 Sonstige Sonderposten	862.348,46		916.021,25
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>55.070.666,87</b>	<b>54.670.512,12</b>
3.1 Pensionsrückstellungen	47.301.966,00		45.907.302,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	704.036,25		1.186.349,65
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6	7.064.664,62		7.576.860,47
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>75.466.429,00</b>	<b>80.028.293,59</b>
4.1 Anleihen	0,00		0,00
<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>50.635.332,43</b>		<b>51.823.429,82</b>
4.2.1 Kredite von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 Kredite von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 Kredite von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 Kredite vom öffentl. Bereich	0,00		2,31
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	50.635.332,43		51.823.427,51
<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>5.814.499,67</b>		<b>10.851.997,48</b>
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.856.168,04		1.994.838,96
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	5.596.187,12		4.768.255,15
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.393.389,88		1.456.501,72
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.779.592,36		3.720.814,44
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.391.259,50		5.412.456,02
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>12.973.780,73</b>	<b>13.159.809,82</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>326.709.872,13</b>	<b>327.358.899,36</b>

Bestätigt:



Lutz Wagner  
Bürgermeister

### 3. Hinweise zu den Erläuterungen

Die Abweichungserläuterungen in den Teilrechnungen werden ab einer Höhe von 10.000 € dokumentiert, da ansonsten der hierfür nötige Zeitaufwand in keinem wirtschaftlichen Verhältnis zum Nutzen der erhöhten Transparenz für Kleinabweichungen steht. Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass die Prüfung und Erläuterung auf Sachkontenebene erfolgt, was dazu führen kann, dass auf der Ebene der Position eine Abweichung in den Produktgruppen größer 10.000 € ausgewiesen wird, die jedoch eine Erläuterung vermissen lässt. Dies kommt dann dadurch zustande, dass sich die Abweichung auf Positionsebene aus mehreren Abweichungen auf Sachkontenebene ergibt, die im Einzelnen jeweils unterhalb der 10.000 € - Grenze liegen und damit nicht erläutert werden.

Damit in bestimmten Fällen gleiche Sachverhalte, die sich in den gleichen Positionen in den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen unterschiedlicher Produktgruppen ergeben, nicht mehrfach genannt werden oder in einem globalen Zusammenhang zu betrachten sind, werden diese Erläuterungen von Abweichungen im Folgenden unter Benennung der relevanten Position zentral dargestellt und in den Teilrechnungen nicht mehr explizit erwähnt.

#### Ergebnisrechnung

##### **Pos. 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

In dieser Position werden sowohl konsumtive Zuschüsse als auch die ertragswirksame Auflösung investiver Zuschüsse (Sonderposten) ausgewiesen. Die Auflösung erfolgt analog der Abschreibung von Sachanlagen. Abweichungen ergeben sich hier insbesondere dadurch, dass die vom Land erhaltenen Pauschalen zentral geplant werden, weil deren genaue Verteilung bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht feststeht. So werden die Sport- und Schulpauschale zentral in der PG 1601, die Erträge aus der Auflösung der Investitionspauschale in der PG 1201 geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt dann die Verteilung auf die verschiedenen Produktgruppen, wodurch sich systemimmanent Abweichungen ergeben.

##### **Pos. 11 Personalaufwendungen**

Das Ergebnis der Personalaufwendungen in den Teilergebnisrechnungen weicht zum Teil erheblich von den Planansätzen ab. Dieser Umstand ist teils dadurch zu erklären, dass der Aufwand für die Bildung von verschiedenen Rückstellungen (Beihilferückstellungen und Rückstellungen für Altersteilzeit) u.a. aus Datenschutzgründen zentral in der Produktgruppe 0108 geplant, aber tatsächlich dezentral auf allen Produktgruppen gebucht wurde.

##### **Pos. 12 Versorgungsaufwendungen**

Auch bei den Versorgungsaufwendungen werden die Ansätze zentral in der Produktgruppe 0108 geplant. Hier werden - anders als bei den Personalaufwendungen - aber auch die tatsächlichen Aufwendungen gebucht. In den anderen Teilergebnisrechnungen fehlen die Versorgungsaufwendungen somit.

##### **Pos. 14 Bilanzielle Abschreibungen**

Sowohl die planmäßigen als auch die außerplanmäßigen Abschreibungen auf das Anlagevermögen werden hier ausgewiesen. Auch eventuell anfallende Abschreibungen auf das Finanz- und Umlaufvermögen finden sich hier. Nicht mehr enthalten sind die Direktabschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens bis 800 € netto, welche selbständig nutzbar sind und einer Abnutzung unterliegen. Diese befinden sich in der Position 16.

## Finanzrechnung

Es ergeben sich in nahezu allen Produktgruppen Abweichungen zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung. Diese sind weitestgehend auf die Tatsache zurückzuführen, dass zum Teil Erträge und Einzahlungen bzw. Aufwendungen und Auszahlungen nicht in das selbe Jahr gefallen sind. Zudem gibt es Erträge bzw. Aufwendungen, die nicht finanzrelevant sind (z.B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) als auch Ein- oder Auszahlungen, die nicht ergebnisrelevant sind (z. B. Einzahlungen für Grabnutzungsgebühren, Auszahlungen für Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten).

### **Pos. 10 Personalauszahlungen und Pos. 11 Versorgungsauszahlungen**

Grundsätzlich liegen die Personalauszahlungen aufgrund der Bildung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen unterhalb des Aufwands für Personal. Die Rückstellungen führen zu Aufwand in 2023. Sie sollen die Versorgungsauszahlungen in späteren Jahren decken, so dass die Finanzrechnung stets bei den Personalauszahlungen niedriger, bei den Versorgungsauszahlungen höher ausfällt als der jeweilige Aufwand.

Weitere Abweichungen zwischen der Finanz- und Ergebnisrechnung hängen mit den unterschiedlichen gesetzlich festgelegten Buchungsdaten im Bereich der Zahlbarmachung von Besoldung und Lohnsteuer zusammen. Hier kann aufgrund gesetzlicher Vorgaben eine Vergleichbarkeit zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung nicht hergestellt werden.



Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.176.062	67.266.000	0	70.199.752	2.933.752	0
401101	Grundsteuer A	75.261	76.000	0	71.867	-4.133	0
401201	Grundsteuer B	11.348.224	11.300.000	0	11.643.513	343.513	0
401301	Gewerbesteuer	21.762.017	19.500.000	0	23.010.096	3.510.096	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	28.863.715	30.253.000	0	29.127.608	-1.125.392	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.240.893	2.268.000	0	2.277.092	9.092	0
403101	Vergnügungssteuer	57.250	30.000	0	60.710	30.710	0
403201	Hundesteuer	359.182	360.000	0	360.064	64	0
403301	Beherbergungsabgabe	338.999	250.000	0	588.772	338.772	0
403401	Zweitwohnungssteuer	43.129	45.000	0	48.216	3.216	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.087.392	3.184.000	0	3.011.815	-172.185	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.795.944	23.934.304	0	25.121.631	1.187.327	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	7.785.537	5.497.000	0	5.452.782	-44.218	0
413121	Allgemeine Zuweisungen vom Land	901.501	0	0	0	0	0
414001	Bundeszuführung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	80.576	0	36.009	-44.567	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	969.402	304.800	0	78.240	-226.560	0
414099	RAP-Auflösung Bund	325.973	325.973	0	325.973	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.928.721	1.782.430	0	2.165.910	383.480	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	265.298	184.250	0	113.341	-70.909	0
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	64.824	0	28.967	-35.857	0
414107	Schulpauschale	1.115.245	1.201.000	0	1.201.031	31	0
414108	Sportpauschale	139.208	152.000	0	152.494	494	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.865	384.000	0	384.605	605	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	10.916.792	10.792.783	0	12.029.289	1.236.506	0
414199	RAP-Auflösung Land	76.428	73.992	0	99.858	25.866	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	10.000	0	0	-10.000	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	76.574	39.400	0	58.088	18.688	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	23.693	23.693	0	23.693	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	3.310	7.870	0	-1.125	-8.995	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	208.432	204.018	0	230.903	26.885	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	282.611	270.157	0	270.157	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.026.930	2.167.855	0	2.109.950	-57.905	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	36.817	36.411	0	36.857	446	0
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	0	53	0	0
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	298.977	293.815	0	295.512	1.697	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	29.277	37.104	0	28.744	-8.360	0
03	Sonstige Transfererträge	2.478.431	1.731.200	0	2.946.797	1.215.597	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendersersatz, Kostenersatz	169.043	140.000	0	159.076	19.076	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	0	4	4	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	618.719	595.000	0	699.246	104.246	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.615	20.000	0	27.947	7.947	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.646.989	963.900	0	2.039.300	1.075.400	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	15.065	10.000	0	20.772	10.772	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	452	-1.548	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.955.102	13.314.000	0	13.813.260	499.260	0





Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	406.863	280.200	0	373.064	92.864	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	464.413	404.000	0	457.453	53.453	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	41.748	20.000	0	29.052	9.052	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	27.850	25.000	0	6.250	-18.750	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	43.982	12.000	0	35.941	23.941	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	7.542	6.150	0	10.684	4.534	0
432101	Friedhofsgebühren	791.796	755.608	0	827.277	71.669	0
432102	Rettungsdienstgebühren	6.343.892	6.981.118	0	5.997.075	-984.043	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	103.455	61.000	0	60.044	-956	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.250	305.000	0	304.574	-426	0
432107	Gebühren Übergangsheime	202.093	120.000	0	283.903	163.903	0
432108	Musikschulgebühren	430.009	416.167	0	493.375	77.208	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	70.761	80.000	0	73.146	-6.854	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	136.742	105.750	0	147.834	42.084	0
432114	Parkgebühren	388.914	478.000	0	260.674	-217.326	0
432115	Elternbeiträge	2.616.078	2.692.600	0	2.809.937	117.337	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	12.913	20.000	0	1.085.013	1.065.013	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	365.824	385.110	0	369.033	-16.077	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	195.977	166.297	0	188.931	22.634	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	707.711	821.048	0	796.043	-25.005	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	209.660	184.700	0	187.286	2.586	0
441102	Nutzungsentuschädigungen JCS Kgsw.	11.376	90.000	0	90.000	0	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	42.447	42.400	0	44.959	2.559	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.496	4.000	0	3.784	-216	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	71.771	71.500	0	0	-71.500	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	23.119	31.100	0	30.972	-128	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.869	8.140	0	9.061	921	0
441190	Sonstige Mieterträge	243.606	293.020	0	279.951	-13.069	0
441191	Sonstige Pachterträge	50.718	30.273	0	78.632	48.359	0
442190	Erträge aus Verkauf	11.586	13.350	0	14.496	1.146	0
446102	Standgelder	3.791	9.000	0	4.055	-4.945	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	33.272	43.565	0	52.847	9.282	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.680.140	4.480.053	0	4.401.244	-78.809	0
448090	Erstattungen vom Bund	198.374	95.200	0	145.105	49.905	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	63.530	47.000	0	47.139	139	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.595.219	1.180.000	0	1.183.639	3.639	0
448190	Erstattungen vom Land	189.649	87.880	0	82.916	-4.964	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	672.136	647.400	0	752.746	105.346	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	25.082	40.000	0	64.214	24.214	0
448504	VKE durch AWW	1.866.842	1.845.000	0	1.807.515	-37.485	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	6.931	5.210	0	205	-5.005	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	53.232	234.000	0	271.000	37.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.855	279.163	0	24.429	-254.734	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.292	19.200	0	22.337	3.137	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.631.720	4.166.423	0	5.759.075	1.592.652	0
451104	Konzessionsabgaben	1.514.478	1.436.400	0	1.484.649	48.249	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	209.175	175.000	0	179.458	4.458	0



Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-42.080	29.200	0	10.634	-18.566	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	105.730	153.250	0	112.106	-41.144	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	32.581	75.500	0	271.979	196.479	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-5.868	137.500	0	48.294	-89.206	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	15.625	20.000	0	31.581	11.581	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	13.718	6.600	0	7.170	570	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	249.125	57.673	0	71.173	13.500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	412.381	412.381	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	306.637	540.000	0	551.520	11.520	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	291.275	185.000	0	348.796	163.796	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	210.348	150.000	0	307.580	157.580	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	118.581	300.000	0	688.411	388.411	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	65.402	70.000	0	126.042	56.042	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	152.837	300.000	0	29.137	-270.863	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	41.749	50.000	0	10.201	-39.799	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	324.697	330.000	0	1.034.488	704.488	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	26.887	150.000	0	33.232	-116.768	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	823	300	0	243	-57	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	120.425.110	115.713.028	0	123.037.802	7.324.774	0
11	Personalaufwendungen	-29.158.886	-32.120.313	0	-31.549.136	571.177	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.435.558	-3.668.617	0	-3.689.945	-21.328	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.600.271	-18.308.809	0	-18.114.634	194.175	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-9.960	-13.400	0	-9.960	3.440	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	0	20.400	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-363.017	-384.446	0	-458.165	-73.719	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-154.892	-181.000	0	-166.873	14.127	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-270.902	-345.000	0	-341.581	3.419	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-110.679	-113.050	0	-111.119	1.931	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-149.717	-153.000	0	-165.903	-12.903	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.035	-4.300	0	-6.438	-2.138	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.261.150	-1.565.244	0	-1.359.919	205.325	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-20.542	-28.300	0	-24.106	4.194	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-4.998	-4.500	0	-4.828	-328	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.319.289	-3.952.385	0	-3.527.709	424.676	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-62.801	-80.000	0	-69.630	10.370	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-14.365	-15.200	0	-15.866	-666	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-56.660	-71.200	0	-65.819	5.381	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-26.953	-44.200	0	-27.241	16.959	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-269.985	-270.000	0	-265.443	4.557	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.411.601	-1.573.762	0	-1.597.726	-23.964	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-369.838	-436.000	0	-428.585	7.415	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-622.396	-407.500	0	-556.138	-148.638	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-298.143	-245.000	0	-300.015	-55.015	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-319.136	-235.000	0	-241.493	-6.493	0
12	Versorgungsaufwendungen	-2.198.660	-2.812.000	0	-1.916.612	895.388	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.155.808	-1.942.000	0	-1.270.436	671.564	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-331.766	-430.000	0	-276.805	153.195	0



Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-557.343	-290.000	0	-323.696	-33.696	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-153.743	-150.000	0	-45.675	104.325	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.599.190	-15.413.335	-529.014	-13.998.073	1.415.262	-850.440
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.358.823	-1.344.000	0	-1.639.425	-295.425	-31.000
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-576.258	-1.807.996	-455.596	-632.985	1.175.011	-632.895
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-22.311	-24.500	0	0	24.500	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-7.878	-9.000	0	-7.583	1.417	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-178.469	-199.400	0	-210.765	-11.365	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.330	-7.000	0	-2.191	4.809	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-2.190	-9.000	0	-18.575	-9.575	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-32.577	-32.577	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.125.255	-1.423.200	0	-1.335.028	88.172	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-117.895	-372.100	0	-188.826	183.274	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-25.033	-25.678	0	-25.677	1	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-14.767	-7.500	0	-11.429	-3.929	0
524101	Aufwendungen für Strom	-694.046	-1.790.750	0	-1.385.066	405.684	0
524102	Aufwendungen für Gas	-438.550	-510.000	0	-451.974	58.026	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-86.230	-102.720	0	-107.649	-4.929	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-69.346	-25.000	0	-35.798	-10.798	0
524105	Grundsteuer	-9.335	-8.349	0	-25.601	-17.252	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-8.092	-8.020	0	-7.899	121	0
524107	Abwassergebühren	-267.894	-239.001	0	-210.070	28.931	0
524109	Klärschlammgebühren	-778	-1.000	0	-705	295	0
524110	Abfallbeseitigung	-241.826	-264.979	0	-290.338	-25.359	0
524111	Reinigung	-863.019	-858.100	0	-980.568	-122.468	0
524112	Gebäudeversicherungen	-191.117	-213.907	0	-245.090	-31.183	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-44.161	-45.050	0	-47.666	-2.616	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.149	-2.000	0	-1.525	475	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-23.893	-15.200	0	0	15.200	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.196.425	-956.000	0	-1.199.460	-243.460	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-23.613	-25.800	0	-11.895	13.905	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-385.952	-359.000	0	-480.685	-121.685	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-208.068	-190.300	0	-181.213	9.087	0
525103	Fahrzeugsteuern	-4.419	-6.675	0	-4.845	1.830	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-168.993	-204.772	0	-185.411	19.361	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-63.355	-39.600	0	-48.659	-9.059	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-593.125	-702.120	0	-756.092	-53.972	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-61.703	-238.000	0	-68.088	169.912	-180.000
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-21.906	-28.000	0	-2.419	25.581	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-123.995	-142.700	0	-138.016	4.684	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-116.967	-104.000	0	-255.481	-151.481	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-434.078	-660.900	0	-447.468	213.432	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-58.648	-61.000	0	-69.770	-8.770	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-286.291	-371.600	0	-343.676	27.924	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-2.937	-12.500	0	-8.576	3.924	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-204.988	-205.542	-7.842	-77.137	128.405	0
527101	Lernmittel	-127.078	-237.501	-50.701	-147.780	89.721	0



Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-667.521	-837.000	0	-830.435	6.565	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-56.183	-43.900	0	-69.233	-25.333	0
528102	Reinigungsmittel	-37.058	-41.250	0	-48.934	-7.684	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-18.608	-46.950	0	-18.585	28.365	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-198.636	-165.000	0	-172.502	-7.502	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-22.887	-114.875	-14.875	-14.811	100.064	-6.545
529107	Planungsaufwand Stadtсанierung	0	-52.000	0	0	52.000	0
529108	Vergütung Sanierungsträger	-383	0	0	0	0	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-145.729	-216.900	0	-521.894	-304.994	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.855.132	-8.508.725	0	-8.188.598	320.127	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.855.132	-8.508.725	0	-8.188.598	320.127	0
15	Transferaufwendungen	-54.915.081	-55.965.428	-30.000	-59.013.009	-3.047.581	-63.000
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.887	-26.500	0	-26.887	-387	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-301.304	-340.000	0	-337.857	2.143	0
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-754.269	-759.280	0	-1.046.010	-286.730	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-193.830	-270.334	0	-224.591	45.743	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-16.524.321	-17.091.700	0	-17.190.390	-98.690	-63.000
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-248.054	-290.400	0	-306.891	-16.491	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.801.293	-1.782.430	0	-2.055.242	-272.812	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.398.608	-1.495.320	0	-1.711.725	-216.405	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-95.377	-73.736	0	-90.434	-16.698	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-547.158	0	0	-76.071	-76.071	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-103.247	0	0	-72.293	-72.293	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-743.823	-1.189.040	0	-948.129	240.911	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-308.711	0	0	-389.763	-389.763	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-56.734	-59.900	0	-53.688	6.212	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-71.249	-50.145	0	-30.645	19.500	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-16.184	-27.000	0	-24.443	2.557	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-894.056	-850.000	0	-991.290	-141.290	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-83.964	-70.000	0	-80.145	-10.145	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-5.137.083	-5.113.000	0	-6.359.905	-1.246.905	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.097.110	-537.500	0	-1.204.787	-667.287	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-60.727	-60.000	0	-70.063	-10.063	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.175.463	-1.200.000	0	-1.370.161	-170.161	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-118.490	-120.000	0	-140.194	-20.194	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.666.761	-1.453.000	0	-1.403.623	49.377	0
537102	Krankenhausumlage	-621.226	-740.000	-30.000	-707.457	32.543	0
537201	Kreisumlage allgemein	-20.571.010	-18.877.000	0	-18.613.934	263.066	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	0	-3.191.000	0	-3.188.249	2.751	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.558.168	-10.079.165	-299.246	-8.423.463	1.655.702	-349.787
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-23.173	-21.100	0	-30.605	-9.505	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.560	-419.000	0	-408.622	10.378	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.240	760	0



Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-43.333	-44.600	0	-43.733	867	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-55.240	-50.000	0	-5.470	44.530	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-27.784	-35.000	0	-33.675	1.325	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-12.714	-13.000	0	-17.212	-4.212	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.318	-5.000	0	-1.598	3.402	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-11.110	0	0	0	0	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.459	-22.000	0	-14.690	7.310	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-65.318	-77.700	0	-55.104	22.596	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-74.804	-32.340	0	-61.624	-29.284	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.052.502	-1.191.385	0	-1.021.498	169.887	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-11.692	-17.000	0	-20.624	-3.624	0
542301	Leasing	-65.745	-57.000	0	-30.460	26.540	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-33.973	-30.100	0	-7.501	22.599	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.748.975	-3.903.738	-200.000	-2.385.198	1.518.540	-268.966
543101	Geschäftsaufwendungen Schulen (ENGSB)	-72.167	-28.850	0	-50.655	-21.805	0
543102	Schulschwimmen	-49.229	-77.040	0	-60.904	16.136	0
543103	Schulveranstaltungen	-2.027	-2.950	0	-2.458	492	0
543104	Bürobedarf	-53.097	-47.000	0	-65.470	-18.470	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-258.389	-300.640	0	-315.514	-14.874	0
543106	Porto	-51.663	-70.000	0	-69.240	760	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-8.250	-15.220	0	-12.032	3.188	0
543108	Eintrittsgelder	-6.425	-9.500	0	-12.589	-3.089	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.635	-23.700	0	-25.173	-1.473	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-724.864	-1.047.446	-92.246	-922.841	124.605	-5.200
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-74.300	0	-55.891	18.409	-68.621
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-417.920	-404.728	-7.000	-371.253	33.475	-7.000
544101	Unfallversicherungen Schulen	-207.258	-218.500	0	-206.626	11.874	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-95.733	-95.500	0	-102.462	-6.962	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-138.658	-143.300	0	-143.032	268	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-15.777	-7.500	0	-41	7.459	0
544190	Übrige Versicherungen	-117.133	-134.061	0	-136.434	-2.373	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-6.102	-10.000	0	-114	9.886	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-426.561	-382.130	0	-439.845	-57.715	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-312.743	-382.200	0	-263.412	118.788	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-50.526	-73.000	0	-28.768	44.232	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-37.625	0	0	0	0	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-19.890	-13.800	0	-11.500	2.300	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-47.721	-59.500	0	-63.716	-4.216	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-35	0	0	0	0	0
547102	Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-1	0	0	0	0	0
547103	Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-4	0	0	0	0	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-7	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-509.689	-216.900	0	-663.476	-446.576	0
548590	Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	0	-49.467	0	0	49.467	0
549190	Verfügunsmittel	-10.405	-10.500	0	-10.023	477	0



## Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
549290	Fraktionszuwendungen	-73.407	-80.000	0	-80.000	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-85.040	-91.220	0	-87.889	3.331	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-113.285.116	-124.898.965	-858.260	-123.088.892	1.810.073	-1.263.227
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	7.139.994	-9.185.937	-858.260	-51.090	9.134.847	-1.263.227
19	Finanzerträge	2.591.604	313.300	0	275.298	-38.002	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	2.405.000	221.800	0	235.844	14.044	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	408	500	0	517	17	0
469190	Sonstige Finanzerträge	57.281	10.000	0	9.764	-236	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.140.357	-1.915.644	0	-1.388.965	526.679	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-995.465	-1.266.000	0	-1.025.598	240.402	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-6.308	-496.000	0	-216.453	279.547	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-104.697	-98.144	0	-98.142	2	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-33.161	-55.000	0	-48.073	6.927	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-726	-500	0	-698	-198	0
21	Finanzergebnis (19+20)	1.451.247	-1.602.344	0	-1.113.667	488.677	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	8.591.241	-10.788.281	-858.260	-1.164.757	9.623.524	-1.263.227
23	Außerordentliche Erträge	1.207.781	2.528.860	0	3.286.309	757.449	0
491101	Außerordentl. Erträge	554.246	0	0	1.664	1.664	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	653.535	2.528.860	0	3.284.645	755.785	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	1.207.781	2.528.860	0	3.286.309	757.449	0
26	Jahresergebnis (22+25)	9.799.022	-8.259.421	-858.260	2.121.551	10.380.972	-1.263.227
27	Globaler Minderaufwand		1.200.000				
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (26+27)	9.799.022	-7.059.421	-858.260	2.121.551	9.180.972	-1.263.227
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der all- gemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	37.405	20.000	0	59.626	39.626	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	23.702	0	0	32.819	32.819	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-10.141	0	0	-19.360	-19.360	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-212.293	0	0	-47.536	-47.536	0
33	Verrechnungssaldo (29 bis 32)	-161.236	20.000	0	25.549	5.549	0

### Erläuterungen Ergebnisrechnung

#### 501101 Bezüge der Beamten

Es wurde eine Stelle mit einem Beamten besetzt, für die eine Tarifvergütung eingeplant war.

#### 501201 Vergütung tariflich Beschäftigte

#### 502201 Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte Arbeitgeberanteil

#### 503201 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte Arbeitgeberanteil

Es konnten leider nicht alle Stellen in dem Umfang wie geplant besetzt werden.

#### 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte

In 2023 wurden gegenüber den Planungen 2 weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Pensionsrückstellungen gebildet werden mussten.


#### 27 Globaler Minderaufwand

Der globale Minderaufwand nach § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW ist im Ergebnisplan unter Nr. 27 und im Teilergebnisplan der Produktgruppe 0607 unter Nr. 30 ausgewiesen. Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung. In der Ergebnisrechnung und den Teilergebnisrechnungen erfolgt der Ausweis lediglich nachrichtlich in der Spalte des fortgeschriebenen Ansatzes.



Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.683.509	67.266.000	0	68.004.267	738.267	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.419.389	19.147.933	0	20.001.013	853.080	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.015.133	1.731.200	0	2.761.256	1.030.056	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.820.960	12.762.593	0	12.800.028	37.435	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	559.031	821.048	0	652.829	-168.219	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.663.217	4.480.053	0	4.149.831	-330.222	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.628.325	2.128.750	0	3.167.101	1.038.351	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.524.935	313.300	0	331.244	17.944	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.314.499	108.650.877	0	111.867.569	3.216.692	0
10	- Personalauszahlungen	-26.218.894	-29.223.051	0	-28.371.688	851.363	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.219.790	-2.572.000	0	-2.233.204	338.796	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.201.067	-17.101.499	-2.122.178	-13.795.296	3.306.203	-1.987.195
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.138.216	-1.915.644	0	-1.086.619	829.025	0
14	- Transferauszahlungen	-53.854.911	-55.949.528	-648.313	-58.050.074	-2.100.546	-1.042.724
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.899.721	-12.303.292	-2.647.740	-7.649.247	4.654.045	-2.321.536
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.532.599	-119.065.014	-5.418.231	-111.186.128	7.878.886	-5.351.455
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.781.900	-10.414.137	-5.418.231	681.441	11.095.578	-5.351.455
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.751.820	5.223.820	0	6.192.760	968.940	0
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	38.094	85.000	0	72.656	-12.344	0
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	1.185.832	1.300.000	0	1.215.862	-84.138	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	691.996	1.022.000	0	433.904	-588.096	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.668.312	7.631.400	0	7.915.752	284.352	0
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-249.152	-2.329.350	-29.450	-737.856	1.591.494	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.992.992	-29.068.944	-12.442.944	-5.522.139	23.546.805	-22.277.676
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.328.899	-9.980.010	-4.795.800	-2.837.659	7.142.351	-5.853.298
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.116.665	-1.301.000	0	-1.257.662	43.338	-1.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-404.350	-303.026	-27.869	-548.721	-245.695	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.092.058	-42.982.330	-17.296.063	-10.904.037	32.078.293	-28.131.974
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.423.746	-35.350.930	-17.296.063	-2.988.285	32.362.645	-28.131.974
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	6.358.154	-45.765.067	-22.714.294	-2.306.844	43.458.223	-33.483.429
33	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	12.317.730	18.054.867	0	1.985.571	-16.069.296	0
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	6.500.000	9.000.000	0	10.014.429	1.014.429	0
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-2.826.076	-3.332.000	0	-3.036.180	295.820	0
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-17.500.000	0	0	-14.000.000	-14.000.000	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.508.346	23.722.867	0	-5.036.180	-28.759.047	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.849.808	-22.042.200	-22.714.294	-7.343.024	14.699.176	-33.483.429
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.995.172	0	0	9.907.691	9.907.691	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	62.710	0	0	-119.747	-119.747	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	9.907.690	-22.042.200	-22.714.294	2.444.920	24.487.120	-33.483.429

<b>Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0101	Politische Gremien	
0102	Verwaltungsführung	
0103	Gleichstellung von Frau und Mann	
0105	Rechnungsprüfung	
0106	Zentrale Dienste	
0107	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen	
0108	Personalwesen	
0109	Finanz- und Rechnungswesen	
0110	Informationstechnologie	
0111	Recht und Versicherungen	
0112	Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden	
0113	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	
0114	Technisches Immobilienmanagement	
0115	Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz	
0116	Zentrale Beschaffung	





Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.593	359.967	0	212.029	-147.938	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	100.000	0	0	-100.000	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.821	0	0	6.480	6.480	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	10.000	0	0	-10.000	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	29.309	2.600	0	2.115	-485	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.539	2.539	0	3.171	632	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	208.686	236.648	0	192.083	-44.565	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.981	5.925	0	5.925	0	0
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	0	53	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.267	1.265	0	1.265	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	0	108	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.146	5.550	0	10.745	5.195	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	120	150	0	130	-20	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	6.826	5.400	0	9.415	4.015	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.200	1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	551.948	533.748	0	528.755	-4.993	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	209.660	184.700	0	187.286	2.586	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.496	4.000	0	3.784	-216	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	67.571	67.300	0	0	-67.300	0
441190	Sonstige Mieterträge	224.340	243.650	0	261.468	17.818	0
441191	Sonstige Pachterträge	40.582	21.898	0	69.079	47.181	0
442190	Erträge aus Verkauf	894	550	0	640	90	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.404	11.650	0	6.498	-5.152	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.134	364.263	0	57.986	-306.277	0
448090	Erstattungen vom Bund	14.286	12.000	0	0	-12.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	46.383	27.000	0	0	-27.000	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.353	40.000	0	28.991	-11.009	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	6.726	5.000	0	0	-5.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.712	274.763	0	22.668	-252.095	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.674	5.500	0	6.327	827	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.136.846	1.916.194	0	2.569.325	653.131	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	509	100	0	1.595	1.495	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	105.708	153.000	0	108.176	-44.824	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	30.857	71.500	0	77.655	6.155	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	10.624	3.400	0	4.077	677	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	306.637	540.000	0	551.520	11.520	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	127.647	64.459	0	130.131	65.672	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	127.031	33.436	0	71.019	37.583	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	118.581	300.000	0	688.411	388.411	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	65.402	70.000	0	126.042	56.042	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	152.837	300.000	0	29.137	-270.863	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	41.749	50.000	0	10.201	-39.799	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	48.210	330.000	0	770.978	440.978	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	683	0	0	141	141	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	372	300	0	243	-57	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.057.666	3.179.722	0	3.378.841	199.119	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
11	Personalaufwendungen	-12.427.676	-13.192.505	0	-12.750.723	441.782	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.864.190	-1.862.663	0	-2.026.642	-163.979	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.326.917	-6.660.907	0	-6.586.040	74.867	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	0	20.400	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.846	-140.000	0	-99.984	40.016	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-82.215	-85.000	0	-65.863	19.137	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-149.717	-153.000	0	-165.903	-12.903	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-481.264	-576.390	0	-496.929	79.461	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-7.054	-11.500	0	-7.082	4.418	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-4.164	-4.300	0	-3.139	1.161	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.261.084	-1.455.437	0	-1.302.835	152.602	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-62.801	-80.000	0	-69.630	10.370	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.227	-29.000	0	-19.373	9.627	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-19.511	-36.000	0	-14.810	21.190	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-269.985	-270.000	0	-265.443	4.557	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-542.116	-766.565	0	-372.511	394.054	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-369.838	-436.000	0	-428.585	7.415	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-622.396	-407.500	0	-556.138	-148.638	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-127.128	-101.626	0	-130.327	-28.701	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-126.222	-96.216	0	-139.490	-43.274	0
12	Versorgungsaufwendungen	-2.198.660	-2.812.000	0	-1.916.612	895.388	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.155.808	-1.942.000	0	-1.270.436	671.564	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-331.766	-430.000	0	-276.805	153.195	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-557.343	-290.000	0	-323.696	-33.696	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-153.743	-150.000	0	-45.675	104.325	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.567.987	-10.362.654	-463.439	-9.169.073	1.193.581	-663.895
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.358.823	-1.344.000	0	-1.639.425	-295.425	-31.000
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-576.258	-1.807.996	-455.596	-632.985	1.175.011	-632.895
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-17.503	-23.000	0	0	23.000	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-178.469	-199.400	0	-210.765	-11.365	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.330	-5.000	0	-1.597	3.403	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.125.255	-1.199.200	0	-1.318.677	-119.477	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-96.959	-272.100	0	-145.307	126.793	0
524101	Aufwendungen für Strom	-692.647	-1.790.000	0	-1.383.576	406.424	0
524102	Aufwendungen für Gas	-438.550	-510.000	0	-451.974	58.026	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-85.821	-102.020	0	-107.250	-5.230	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-69.346	-25.000	0	-35.798	-10.798	0
524105	Grundsteuer	-9.335	-8.349	0	-25.601	-17.252	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-8.062	-7.990	0	-7.869	121	0
524107	Abwassergebühren	-261.260	-229.600	0	-203.021	26.579	0
524109	Klärschlammgebühren	-778	-1.000	0	-705	295	0
524110	Abfallbeseitigung	-221.765	-227.779	0	-251.585	-23.806	0
524111	Reinigung	-846.527	-833.100	0	-961.116	-128.016	0
524112	Gebäudeversicherungen	-190.835	-213.257	0	-245.069	-31.812	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-118	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-16.332	-13.000	0	0	13.000	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-16.142	-12.000	0	-7.466	4.534	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-67.104	-64.500	0	-91.359	-26.859	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-14.764	-11.500	0	-16.130	-4.630	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.481	-4.900	0	-3.564	1.336	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-55.053	-62.850	0	-63.186	-336	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-473.508	-509.570	0	-594.092	-84.522	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-123.995	-100.000	0	-116.475	-16.475	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-116.967	-104.000	0	-255.481	-151.481	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-151.517	-274.600	0	-149.608	124.992	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-58.458	-61.000	0	-69.650	-8.650	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-33.215	-29.000	0	-35.494	-6.494	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-2.937	-12.500	0	-8.576	3.924	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-199.977	-192.842	-7.842	-69.856	122.986	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
528102	Reinigungsmittel	-36.949	-40.000	0	-48.934	-8.934	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-17.948	-35.600	0	-16.884	18.716	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-769.055	-851.420	0	-839.694	11.726	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-769.055	-851.420	0	-839.694	11.726	0
15	Transferaufwendungen	-4.000	-17.000	0	-6.233	10.767	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-1.000	0	0	1.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-4.000	-16.000	0	-6.233	9.767	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.556.366	-4.932.817	-200.000	-3.908.768	1.024.049	-125.200
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-22.666	-21.100	0	-30.370	-9.270	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.560	-419.000	0	-408.622	10.378	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.240	760	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-38.795	-50.000	0	-27.664	22.336	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-846.891	-737.800	0	-815.736	-77.936	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-11.612	-12.000	0	-20.573	-8.573	0
542301	Leasing	-65.745	-57.000	0	-30.460	26.540	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-33.973	-30.100	0	-7.501	22.599	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.039.770	-2.603.325	-200.000	-1.354.899	1.248.426	-120.000
543104	Bürobedarf	-51.826	-45.500	0	-63.599	-18.099	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-136.923	-135.200	0	-164.405	-29.205	0
543106	Porto	-51.663	-70.000	0	-69.240	760	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-2.992	-3.000	0	-3.035	-35	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.374	-23.460	0	-24.955	-1.495	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-150.813	-61.900	0	-136.217	-74.317	-5.200
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-125.768	-138.700	0	-151.141	-12.441	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-60.548	-60.000	0	-65.375	-5.375	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-136.149	-140.300	0	-140.499	-199	0
544190	Übrige Versicherungen	-27.587	-23.522	0	-28.164	-4.642	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-6.102	-10.000	0	-114	9.886	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-50.526	-73.000	0	-28.768	44.232	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-37.625	0	0	0	0	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-22	0	0	0	0	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-5	0	0	0	0	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-38.412	-15.000	0	-145.715	-130.715	0
549190	Verfügungsmittel	-10.405	-10.500	0	-10.023	477	0
549290	Fraktionszuwendungen	-73.407	-80.000	0	-80.000	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-70.966	-75.410	0	-71.453	3.957	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.523.743	-32.168.396	-663.439	-28.591.101	3.577.295	-789.095
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-24.466.077	-28.988.674	-663.439	-25.212.261	3.776.413	-789.095
19	Finanzerträge	408	500	0	517	17	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	408	500	0	517	17	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-85.399	-82.254	0	-82.451	-197	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-84.672	-81.754	0	-81.753	1	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-726	-500	0	-698	-198	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-84.991	-81.754	0	-81.934	-180	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-24.551.068	-29.070.428	-663.439	-25.294.195	3.776.233	-789.095
23	Außerordentliche Erträge	20	840.160	0	583.577	-256.583	0
491101	Außerordentl. Erträge	20	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	840.160	0	583.577	-256.583	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	20	840.160	0	583.577	-256.583	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-24.551.048	-28.230.268	-663.439	-24.710.617	3.519.651	-789.095
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.693.818	20.722.987	0	16.344.451	-4.378.536	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.693.818	20.722.987	0	16.344.451	-4.378.536	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.349.315	-5.166.912	0	-1.969.015	3.197.897	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.349.315	-5.166.912	0	-1.969.015	3.197.897	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-11.206.545	-12.674.193	-663.439	-10.335.182	2.339.011	-789.095



Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.641	112.600	0	29.186	-83.414	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.550	5.550	0	11.248	5.698	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	433.700	533.748	0	572.581	38.833	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.147	364.263	0	63.942	-300.321	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	195.702	323.300	0	217.055	-106.245	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	380	500	0	442	-58	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	704.120	1.339.961	0	894.454	-445.507	0
10	- Personalauszahlungen	-10.700.082	-11.384.598	0	-11.071.743	312.855	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.219.790	-2.572.000	0	-2.233.204	338.796	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.538.618	-11.898.182	-1.903.967	-9.255.004	2.643.178	-1.491.156
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-86.221	-82.254	0	-83.315	-1.061	0
14	- Transferauszahlungen	-4.000	-17.000	0	-6.233	10.767	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.439.108	-5.147.429	-369.512	-3.843.890	1.303.539	-285.039
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.987.819	-31.101.463	-2.273.479	-26.493.389	4.608.074	-1.776.195
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.283.699	-29.761.502	-2.273.479	-25.598.935	4.162.567	-1.776.195
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.440	380.160	0	238.063	-142.097	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.094	60.000	0	72.656	12.656	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	50.534	440.160	0	310.719	-129.441	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-197.696	-2.219.450	-29.450	-645.859	1.573.591	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.215.249	-1.694.176	-897.176	-987.591	706.585	-228.319
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-161.018	-1.811.355	-690.455	-511.328	1.300.027	-1.130.998
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.573.963	-5.724.981	-1.617.081	-2.144.778	3.580.203	-1.359.317
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.523.429	-5.284.821	-1.617.081	-1.834.059	3.450.762	-1.359.317

<b>Produktgruppe 0101 Politische Gremien</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Das in der Produktgruppe erfasste Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die umfassende Durchführung des Sitzungsdienstes für den Rat, den Haupt- und Personalausschuss und die Fraktionen. Hierunter fallen insbesondere die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschuss, Fahrtkosten, Sitzungsgelder und dergleichen für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger sowie die Beschlusskontrolle, zentrale Auswertung von Niederschriften, Erstellung des Sitzungskalenders etc. Darüber hinaus wird eine ordnungsgemäße Besetzung der Ratsausschüsse, der Fachgremien sowie der Drittorgane, in denen Mitgliedschaftsrechte der Stadt bestehen, sichergestellt.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien</li> <li>- Betreuung der Mandatsträger</li> <li>- Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen</li> <li>- Betreuungskosten pro Mandatsträger</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen		Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.792	2.264	0	3.062	798	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	6.143	2.000	0	661	-1.339	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	403	209	0	1.810	1.601	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	246	55	0	592	537	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.792	2.264	0	3.062	798	0
11	Personalaufwendungen	-213.835	-443.135	0	-223.078	220.057	0
501101	Bezüge der Beamten	-75.290	-355.413	0	-89.378	266.035	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-84.155	-58.022	0	-88.263	-30.241	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.520	-5.030	0	-6.541	-1.511	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.236	-12.702	0	-17.530	-4.828	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-27.423	-10.741	0	-19.823	-9.082	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-792	-876	0	0	876	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.419	-351	0	-1.541	-1.190	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.285	-1.320	0	1.672	2.992	0
524111	Reinigung	0	0	0	3.000	3.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.285	-1.320	0	-1.328	-8	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.949	-5.202	0	-10.312	-5.110	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.949	-5.202	0	-10.312	-5.110	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-521.952	-566.300	0	-525.971	40.329	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.560	-419.000	0	-408.622	10.378	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.240	760	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-30.000	0	0	30.000	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-877	-1.300	0	-1.220	80	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-1.625	-1.625	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.987	-3.000	0	-2.398	602	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-1.882	-2.000	0	-1.865	135	0
549290	Fraktionszuwendungen	-73.407	-80.000	0	-80.000	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-742.021	-1.015.957	0	-757.689	258.268	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-735.229	-1.013.693	0	-754.627	259.066	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-735.229	-1.013.693	0	-754.627	259.066	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-735.229	-1.013.693	0	-754.627	259.066	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.000	390.179	0	210.000	-180.179	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.000	390.179	0	210.000	-180.179	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.206	8.571	0	-18.102	-26.673	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.206	8.571	0	-18.102	-26.673	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-537.436	-614.944	0	-562.729	52.215	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0101:**

**542101 Entschädigung / Reisekosten für Mitglieder des Rates und der Fraktionen**

Die Abweichung resultiert aus überwiegend aus einer geringeren Inanspruchnahme von Fahrkostenerstattungen, was auf die vermehrte Durchführung von Fraktionssitzungen als Hybrid- oder Onlinesitzung zurückzuführen ist.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

In 2023 wurden kein Streaming durchgeführt. Der veranschlagten Kosten für einen Pilotbetrieb wurden daher nicht in Anspruch genommen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	2.000	0	6.143	4.143	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	2.000	0	6.143	4.143	0
10	- Personalauszahlungen	-183.202	-431.167	0	-201.713	229.454	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.285	-1.320	0	-1.328	-8	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-515.078	-566.300	0	-518.869	47.431	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-699.565	-998.787	0	-721.910	276.877	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-699.565	-996.787	0	-715.767	281.020	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-635	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-635	-1.000	0	0	1.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-635	-1.000	0	0	1.000	0




Investitionen Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Investition I-16-003 BGA Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-635	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-635	-1.000	0	0	1.000	0



<b>Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Leistungen des Informationsmanagements zwischen Verwaltungsführung und den untergeordneten Ebenen durch Entwicklung von Organisationsplänen und Durchführung von Organisationsuntersuchungen sowie die Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses durch Gewährleistung einer geordneten Vorzimmer-, Termin- und Sitzungsorganisation. Darüber hinaus sind die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger sowie die überörtliche Prüfung und fachbereichsübergreifende Mitgliedschaften Inhalte dieser Produktgruppe.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung</li> <li>- Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen</li> <li>- Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen</li> <li>- Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung</li> <li>- Entlastung des Bürgermeisters</li> <li>- Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.)</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitarbeiterzufriedenheit</li> <li>- Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01000000	Dezernats- und Stabstellen-Overhead	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann
01020100	Entwicklung v. Konzepten und Rahmenregelungen, Organisationsuntersuchungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01020102	Stellenbewertung	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01020200	Allgemeine Unterstützung der Verwaltungsführung	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann
01020300	Steuerungsunterstützung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken
01020400	Datenschutz	Stabsstelle Informationssicherheit und Datenschutz, Agnes Meis, Markus Klein
01040100	Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.814	27.000	0	0	-27.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	15.814	27.000	0	0	-27.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	92.451	10.263	0	43.028	32.765	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	21.846	8.077	0	26.022	17.945	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	70.479	2.037	0	16.775	14.738	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	126	150	0	231	81	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	108.265	37.263	0	43.028	5.765	0
11	Personalaufwendungen	-1.088.792	-1.152.189	0	-1.526.341	-374.152	0
501101	Bezüge der Beamten	-579.014	-230.084	0	-672.026	-441.942	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-599.821	-537.767	0	-414.466	123.301	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.620	-46.622	0	-29.067	17.555	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-98.452	-117.725	0	-78.233	39.492	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	245.741	-180.656	0	-297.575	-116.919	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-15.602	-14.771	0	-16.069	-1.298	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.024	-24.563	0	-18.906	5.657	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.743	-9.800	0	-3.551	6.249	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-15.743	-8.800	0	-3.551	5.249	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.003	-98.500	0	-63.963	34.537	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-1.024	-300	0	-1.085	-785	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.535	-59.000	0	-18.768	40.232	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.193	-4.200	0	-2.386	1.814	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-6.955	-6.955	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.297	-3.000	0	-2.644	356	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	-37.625	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-31.328	-32.000	0	-32.125	-125	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.210.537	-1.260.489	0	-1.593.855	-333.366	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.102.272	-1.223.226	0	-1.550.827	-327.601	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.102.272	-1.223.226	0	-1.550.827	-327.601	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.102.272	-1.223.226	0	-1.550.827	-327.601	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	446.000	342.245	0	450.000	107.755	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	446.000	342.245	0	450.000	107.755	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-656.272	-880.981	0	-1.100.827	-219.846	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0102:**

**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Grundsätzlich gab es einen Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft. Da der Beamte pensioniert wurde, entfällt dieser Aufstockungsbetrag ab 2023.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Mit der geplanten Erstellung eines Konzeptes konnte aufgrund personeller Engpässe nicht begonnen werden.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

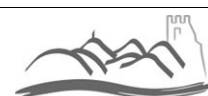
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	27.000	0	0	-27.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	126	150	0	231	81	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126	27.150	0	231	-26.919	0
10	- Personalauszahlungen	-1.309.907	-932.199	0	-1.193.792	-261.593	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.028	-9.800	0	-2.966	6.834	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-111.867	-98.500	0	-63.234	35.266	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.437.802	-1.040.499	0	-1.259.992	-219.493	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.437.676	-1.013.349	0	-1.259.761	-246.412	0

<b>Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Gleichstellung von Frau und Mann beinhaltet Maßnahmen zur Förderung der Geschlechtergerechtigkeit in der Bevölkerung und innerhalb der Verwaltung, insbesondere durch Öffentlichkeitsarbeit, Gremienarbeit, Maßnahmen gegen Gewalt, Informationen zu Bildung und Beruf, Zielgruppenarbeit, Beratungen und Einzelveranstaltungen.		
<b>Sachziele</b>		
- Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen</li> <li>- innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen</li> <li>- Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01030100	Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann	Gleichstellungsbeauftragte, Frauke Fischer



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	543	489	0	1.155	666	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	416	0	0	0	0	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	128	389	0	1.155	766	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	543	489	0	1.155	666	0
11	Personalaufwendungen	-45.368	-48.210	0	-47.855	355	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.227	-36.463	0	-37.736	-1.273	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.790	-2.979	0	-2.980	-1	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.350	-7.522	0	-6.643	879	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-694	0	-496	198	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-551	0	0	551	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	0	0	1.900	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.900	0	0	1.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.948	-4.100	0	-1.342	2.758	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-1.400	0	0	1.400	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-454	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.494	-2.700	0	-1.342	1.358	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-48.316	-54.210	0	-49.198	5.012	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-47.773	-53.721	0	-48.042	5.679	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-47.773	-53.721	0	-48.042	5.679	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-47.773	-53.721	0	-48.042	5.679	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	16.263	0	13.000	-3.263	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	16.263	0	13.000	-3.263	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-34.773	-37.458	0	-35.042	2.416	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	100	0	0	-100	0
10	- Personalauszahlungen	-45.368	-46.964	0	-47.360	-396	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	0	0	1.900	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.867	-4.100	0	-1.184	2.916	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.235	-52.964	0	-48.544	4.420	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.235	-52.864	0	-48.544	4.320	0

<p><b>Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung</b></p>		
<p><b>Produktgruppenbeschreibung</b></p>		
<p>Prüfungen nach § 103 Abs. 1 GO NRW (Pflichtaufgaben):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde (ggf. mit externer Unterstützung);</li> <li>- Prüfung des Gesamtabschlusses (ggf. mit externer Unterstützung);</li> <li>- laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung;</li> <li>- dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (Stiftungen und AWW) mit Vornahme der Prüfungen;</li> <li>- Prüfung finanzwirksamer Software/Programme und des IT-Umfeldes der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (ggf. mit externer Unterstützung);</li> <li>- Prüfung der Finanzvorfälle gemäß § 100 Abs. 4 der Landeshaushaltsordnung;</li> <li>- Prüfung von Vergaben;</li> </ul> <p>Sonstige übertragene Prüfungen (insbes. §§ 41 Abs. 1 q, 103 Abs. 2 und ggf. 3 GO NRW):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung des Verwaltungshandelns auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit;</li> <li>- technisch-wirtschaftliche Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen beabsichtigter Investitionen und sonstiger finanzwirksamer Projekte;</li> <li>- Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen;</li> <li>- Prüfung von Zahlungsvorgängen vor ihrer Ausführung (Visakontrolle);</li> <li>- Prüfung der Kostenrechnung und Gebührenbedarfsberechnungen;</li> <li>- Prüfung der Wirtschaftsführung des AWW;</li> <li>- Prüfung der Betätigung der Gemeinde als Gesellschafterin oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen unabhängig von deren Rechtsform;</li> <li>- federführende Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der Korruptionsprävention;</li> <li>- Leitung der "zentralen Submissionsstelle";</li> </ul> <p>Beratungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratungen und sonstige Serviceleistungen (z.B. in vergaberechtlichen Grundsatzfragen, Korruptionsprävention, Projektbegleitung, in Fragen der Prozessoptimierung und des internen Kontrollsystems)</li> </ul>		
<p><b>Sachziele</b></p>		
<p>Hauptziel 1: Durch Prüfung Nutzen mehrten bzw. Mehrwert erzielen!  Hauptziel 2: Durch Beratung und Prüfbegleitung Fehler vermeiden helfen!  Hauptziel 3: Durch Prüfung und Kontrolle Wiederholung von Fehlern vermeiden helfen!</p> <p>Teilziele:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung einer prozessunabhängigen Haushalts- und Finanzkontrolle durch kontinuierlich präsenste unabhängige Revision und wirtschaftlich/effektiv gestaltete Prüfprozesse;</li> <li>- Unterstützung bzw. Erfüllung der Formalziele Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Effektivität im Verwaltungshandeln;</li> <li>- Gewährleistung rechts- und ergebnissicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabschlüsse;</li> <li>- Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand;</li> <li>- Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns;</li> <li>- Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge;</li> <li>- Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln;</li> <li>- Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung;</li> <li>- Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS);</li> <li>- Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung;</li> <li>- Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen;</li> <li>- Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen</li> <li>- durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung;</li> <li>- Unterstützung korruptionssicherer Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention;</li> <li>- Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen;</li> <li>- Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen;</li> </ul>		
<p><b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b></p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Benötigte Personalressourcen für Durchführung einer Jahresabschlussprüfung;</li> <li>- bewertbarer Nutzen/eingesparter Ressourcenverbrauch infolge von Prüf-/Beratungsaktivitäten;</li> <li>- Anzahl unterjährig durchgeführter Einzel-Prüfungen bzw. Prüfprojekte;</li> <li>- Anzahl unterjährig geprüfter Produktgruppen/Produkte bzw. Einzelbudgets;</li> <li>- Anzahl initiiertes bzw. aktiv begleiteter Veränderungsprozesse;</li> <li>- Anzahl der Einzelprojekte mit zeitnaher Prüfungsbegleitung;</li> <li>- Anzahl und Qualität der Ergebnisse und Informationen für eine verbesserte Verwaltungsteuerung;</li> <li>- Anzahl durchgeführter Beratungsanfragen/-aufträge;</li> <li>- Anzahl der geprüften Vergaben sowie rechtssicher abgewickelten Submissionen;</li> <li>- Zielgerichteter Input im Zusammenhang mit Aktivitäten der Korruptionsprävention (auch Anzahl der hierdurch erreichten Adressaten);</li> </ul>		
<p><b>Zugeordnete Produkte</b></p>	<p><b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b></p>	
<p>01050100 Prüfung und Beratung</p>	<p>Revision, Alexander Feiten</p>	




Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	700	1.550	0	13.300	11.750	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	700	586	0	4.251	3.665	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	963	0	656	-307	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	8.393	8.393	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	700	1.550	0	13.300	11.750	0
11	Personalaufwendungen	-301.960	-276.007	0	-296.956	-20.949	0
501101	Bezüge der Beamten	-113.225	-109.031	0	-132.479	-23.448	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-77.557	-92.071	0	-99.329	-7.258	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.882	-7.982	0	-7.424	558	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.406	-20.156	0	-20.345	-189	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-81.413	-44.904	0	-35.126	9.778	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.214	-1.205	0	-1.458	-253	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.264	-658	0	-795	-137	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.693	-3.400	0	-2.279	1.121	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.693	-3.400	0	-2.279	1.121	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.637	-38.650	0	-30.431	8.219	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-41.487	-38.500	0	-30.281	8.219	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-150	-150	0	-150	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-347.290	-318.057	0	-329.665	-11.608	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-346.590	-316.507	0	-316.365	142	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-346.590	-316.507	0	-316.365	142	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-346.590	-316.507	0	-316.365	142	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000	121.422	0	120.000	-1.422	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000	121.422	0	120.000	-1.422	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-226.590	-195.085	0	-196.365	-1.280	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-214.069	-229.240	0	-259.576	-30.336	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.883	-3.400	0	-2.279	1.121	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.109	-77.150	-38.500	-39.459	37.691	-30.107
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.061	-309.790	-38.500	-301.314	8.476	-30.107
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-247.061	-309.790	-38.500	-301.314	8.476	-30.107

<b>Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die zentrale Bereitstellung von Büromaterial und -maschinen (ohne IT), Arbeits- und Reinigungsmittel sowie die Abwicklung des zentralen Postversands. Zur Unterstützung der allgemeinen Verwaltungsarbeit wird ein Fuhrpark und Botendienst bereitgehalten und fachbereichsübergreifende Leistungen durch Druckerei, Archiv und Bücherei erbracht.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen</li> <li>- kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung</li> <li>- Unterstützung der Verwaltungsarbeit</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug)</li> <li>- Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote)</li> <li>- Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit</li> <li>- Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a.</li> <li>- Druckerei: Kosten pro Seite</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01060100	Beschaffungsservice	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060200	Fuhrpark und Botendienst	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060300	Sonstige Zentrale Dienste	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060400	Zentrale Vervielfältigungsstelle	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01060900	PKS Zentrale Dienste	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.710	7.351	0	6.108	-1.243	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.820	2.600	0	2.115	-485	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.289	4.151	0	3.393	-758	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	600	600	0	600	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.078	4.300	0	4.567	267	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.078	4.300	0	4.567	267	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.764	0	0	858	858	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	8.626	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	138	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	858	858	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.666	7.292	0	7.037	-255	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.688	3.492	0	4.051	559	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.979	2.800	0	2.985	185	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	28.219	18.943	0	18.570	-373	0
11	Personalaufwendungen	-491.959	-459.555	0	-476.060	-16.505	0
501101	Bezüge der Beamten	-27.890	-27.428	0	-15.000	12.428	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-336.909	-319.069	0	-329.973	-10.904	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.381	-27.662	0	-24.467	3.195	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-70.803	-69.849	0	-66.442	3.407	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-27.293	-9.351	0	-34.094	-24.743	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.045	-4.226	0	-4.650	-424	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-639	-1.970	0	-1.435	535	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.303	-34.350	0	-36.696	-2.346	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.909	-3.200	0	-4.705	-1.505	0
524111	Reinigung	-3.650	-3.100	0	-3.892	-792	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-2.722	-4.500	0	-2.545	1.955	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.403	-1.500	0	-2.074	-574	0
525103	Fahrzeugsteuern	-84	-900	0	-84	816	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-5.162	-7.850	0	-5.671	2.179	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-8.684	-9.700	0	-13.913	-4.213	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	-2.443	-443	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	0	0	0	-107	-107	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.689	-1.600	0	-1.261	339	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.906	-21.398	0	-13.023	8.375	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.906	-21.398	0	-13.023	8.375	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-349.116	-371.400	0	-336.156	35.244	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-21.893	-22.000	0	-5.473	16.527	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-369	-300	0	-17.108	-16.808	0
542301	Leasing	-8.999	-12.000	0	-14.924	-2.924	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-116.540	-114.200	0	-56.759	57.441	0
543104	Bürobedarf	-39.189	-45.500	0	-52.332	-6.832	0
543106	Porto	-51.663	-70.000	0	-69.240	760	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-2.992	-3.000	0	-3.035	-35	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.526	-3.400	0	-3.287	113	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-69.828	-65.000	0	-77.881	-12.881	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.117	-36.000	0	-36.117	-117	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-877.285	-886.703	0	-861.934	24.769	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-849.066	-867.760	0	-843.364	24.396	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-849.066	-867.760	0	-843.364	24.396	0
23	Außerordentliche Erträge	0	50.000	0	0	-50.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	50.000	0	0	-50.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	50.000	0	0	-50.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-849.066	-817.760	0	-843.364	-25.604	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.000	239.224	0	270.276	31.052	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	200.000	239.224	0	270.276	31.052	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.132	-2.097	0	-17.219	-15.122	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.132	-2.097	0	-17.219	-15.122	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-666.198	-580.633	0	-590.307	-9.674	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0106:**

**542202 Miete Kopiergerät**

Die Miete für die Kopiergeräte wurde irrtümlich auf das falsche Sachkonto gebucht.

**542290 Übrige Mieten und Pachten**

Die Miete für die Kopiergeräte wurde irrtümlich auf das falsche Sachkonto gebucht.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Bei der Mittelanmeldung für 2023 wurden auf diesem Sachkonto die Kosten für die Rathauseinlasskontrolle während Corona eingeplant. Diese Kontrollen entfielen Anfang 2023. Daher die deutlich geringeren Ausgaben.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

In 2023 wurden weitere Gesetzestexte Kommentierungen als digitale Ausgabe beschafft. Zusätzlich verursachen gedruckte Gesetzestexte bzw. deren Kommentierungen, die nicht online erhältlich sind, die Ansatzüberschreitung.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.820	2.600	0	2.820	220	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.073	4.300	0	1.112	-3.188	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	996	996	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.893	7.900	0	4.928	-2.972	0
10	- Personalauszahlungen	-460.982	-444.007	0	-435.882	8.125	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.781	-34.350	0	-37.302	-2.952	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-394.650	-371.400	0	-338.463	32.937	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-874.413	-849.757	0	-811.647	38.110	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-867.520	-841.857	0	-806.719	35.138	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.440	15.160	0	0	-15.160	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	12.440	15.160	0	0	-15.160	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.978	-111.900	0	-36.157	75.743	-20.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-38.978	-111.900	0	-36.157	75.743	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.538	-96.740	0	-36.157	60.583	-20.000

Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste



Investition I-10-004 BGA Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.078	-2.000	0	-3.084	-1.084	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.078	-2.000	0	-3.084	-1.084	0

Investition I-10-010 Dienstwagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.440	15.160	0	0	-15.160	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.900	-107.900	0	-33.073	74.827	-20.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.460	-92.740	0	-33.073	59.667	-20.000

Investition I-10-013 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0106:**

**I-10-010 Ersatzbeschaffung von Dienstfahrzeugen für den allgemeinen Dienstbetrieb**

Da keine Autos gekauft werden konnten, wurden keine Fördermittel eingenommen.

Im Jahr 2023 sollten zwei Dienstwagen angeschafft werden. Da auf die Ausschreibungen keine Angebote eingingen, konnten die Fahrzeuge nicht in 2023 gekauft werden.

<b>Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Informations- und Kommunikationstätigkeit von der Verwaltung über die Medien zu den Einwohnern und Bürgern, insbesondere durch die Herausgabe von Pressemitteilungen, die Organisation und Durchführung von Pressekonferenzen sowie die Bereitstellung der Internet-Präsentation der Stadt Königswinter, sowie die Förderung der Städtepartnerschaften mit North East Lincolnshire und Cognac, u. a. durch die finanzielle Unterstützung von Schüler- und Vereinsfahrten, von offiziellen Delegationen in die Partnerstädte und von Besuchen aus den Partnerstädten.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung</li> <li>- angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen</li> <li>- Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung</li> <li>- Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz</li> <li>- Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire</li> <li>- Erfahrungsaustausch</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01070100	Repräsentationen	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann
01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe
01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	350	0	75	-275	0
442190	Erträge aus Verkauf	25	350	0	75	-275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	557	708	0	4.359	3.651	0
458202	Auflösung/Herabsetzlg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	547	580	0	2.646	2.066	0
458203	Auflösung/Herabsetzlg. Rückst. f. geleist. Überstd.	10	127	0	1.713	1.586	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	582	1.058	0	4.434	3.376	0
11	Personalaufwendungen	-174.456	-143.385	0	-172.886	-29.501	0
501101	Bezüge der Beamten	-49.168	-44.647	0	-54.559	-9.912	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-79.652	-60.091	0	-84.192	-24.101	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.167	-5.210	0	-6.236	-1.026	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.601	-13.155	0	-16.908	-3.753	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.971	-17.818	0	-10.066	7.752	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-891	-1.633	0	-1	1.632	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.007	-832	0	-925	-93	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-582	-15.200	0	-2.926	12.274	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-9.200	0	0	9.200	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-2.000	0	-15	1.985	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-582	-4.000	0	-2.911	1.089	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.318	-2.753	0	-2.606	147	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.318	-2.753	0	-2.606	147	0
15	Transferaufwendungen	-2.000	-11.000	0	-4.220	6.780	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-1.000	0	0	1.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.000	-10.000	0	-4.220	5.780	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.206	-54.500	0	-51.551	2.949	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.454	-12.000	0	-8.811	3.189	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-160	0	0	-180	-180	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-700	-1.000	0	-1.691	-691	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.487	-31.000	0	-30.846	154	0
549190	Verfügungsmittel	-10.405	-10.500	0	-10.023	477	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-214.562	-226.838	0	-234.190	-7.352	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-213.980	-225.780	0	-229.756	-3.976	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-213.980	-225.780	0	-229.756	-3.976	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-213.980	-225.780	0	-229.756	-3.976	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.972	-12.821	0	-18.494	-5.673	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.972	-12.821	0	-18.494	-5.673	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-216.952	-238.601	0	-248.250	-9.649	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	350	0	75	-275	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25	350	0	75	-275	0
10	- Personalauszahlungen	-151.587	-123.102	0	-161.894	-38.792	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-557	-15.200	0	-2.936	12.264	0
14	- Transferauszahlungen	-2.000	-11.000	0	-4.220	6.780	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.513	-54.500	0	-49.969	4.531	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.657	-203.802	0	-219.019	-15.217	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-194.632	-203.452	0	-218.944	-15.492	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.548	-3.000	0	-965	2.035	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.548	-3.000	0	-965	2.035	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.548	-3.000	0	-965	2.035	0




Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Investition I-05-001 BGA Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.548	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.548	-2.000	0	0	2.000	0

Investition I-16-002 BGA Repräsentation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	-965	35	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-965	35	0

<b>Produktgruppe 0108 Personalwesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe beinhaltet im Wesentlichen die Steuerung des Personaleinsatzes zur Deckung des Stellenbedarfs. Weiterhin erstreckt sich das Leistungsspektrum über alle Angelegenheiten, die entgeltliche Relevanz haben wie z.B. die Genehmigung von Nebentätigkeiten, Gesundheitsvorsorge, Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelung von Dienstunfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien</li> <li>- Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht</li> <li>- Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung</li> <li>- Personalförderung / -entwicklung</li> <li>- Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe)</li> <li>- angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen)</li> <li>- Anteil Kurzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit</li> <li>- Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01080200	Personalbetreuung	Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half
01080300	Beihilfe	Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half
01080400	Stellenplanung	Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half
01080500	Allgemeine Personalkosten	Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half
01080600	Personalentwicklung	Stabsstelle Personalentwicklung, Christina Wiebe
01080700	Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)	Geschäftsbereich Personal, Brigitte Half
01080800	Arbeitsschutz	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	10.000	0	0	-10.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.286	52.100	0	0	-52.100	0
448090	Erstattungen vom Bund	14.286	12.000	0	0	-12.000	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	40.000	0	0	-40.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	100	0	0	-100	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	728.588	1.268.321	0	1.417.904	149.583	0
458201	Auflösung/Herabsetz. ATZ-Rückstellung	306.637	540.000	0	551.520	11.520	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	26.353	7.178	0	7.268	90	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	17.029	1.144	0	5.325	4.181	0
458204	Auflösung/Herabsetz. Pensionsrückst. für VE	118.581	300.000	0	688.411	388.411	0
458205	Auflösung/Herabsetz. Beihilferückst. für VE	65.402	70.000	0	126.042	56.042	0
458206	Auflösung/Herabsetz. Pensionsrückst. für Besch.	152.837	300.000	0	29.137	-270.863	0
458207	Auflösung/Herabsetz. Beihilferückst. für Besch.	41.749	50.000	0	10.201	-39.799	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	742.874	1.330.421	0	1.417.904	87.483	0
11	Personalaufwendungen	-2.584.324	-2.665.706	0	-2.107.017	558.689	0
501101	Bezüge der Beamten	-107.426	-195.758	0	-124.128	71.630	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-511.134	-575.285	0	-549.076	26.209	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	0	20.400	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.846	-140.000	0	-99.984	40.016	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-149.717	-153.000	0	-165.903	-12.903	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.712	-49.546	0	-42.929	6.617	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-7.054	-11.500	0	-7.082	4.418	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-104.265	-125.109	0	-121.377	3.732	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-62.801	-80.000	0	-69.630	10.370	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.227	-29.000	0	-19.373	9.627	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	-8.000	0	0	8.000	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-269.985	-270.000	0	-265.443	4.557	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-191.792	-141.147	0	395.988	537.135	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-369.838	-436.000	0	-428.585	7.415	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-622.396	-407.500	0	-556.138	-148.638	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17.156	-11.786	0	-35.238	-23.452	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-20.975	-11.674	0	-18.120	-6.446	0
12	Versorgungsaufwendungen	-2.198.660	-2.812.000	0	-1.916.612	895.388	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.155.808	-1.942.000	0	-1.270.436	671.564	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-331.766	-430.000	0	-276.805	153.195	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-557.343	-290.000	0	-323.696	-33.696	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-153.743	-150.000	0	-45.675	104.325	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485.062	-585.342	-7.842	-506.029	79.313	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-116.967	-104.000	0	-255.481	-151.481	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-106.491	-215.000	0	-102.188	112.812	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-58.458	-61.000	0	-69.543	-8.543	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-231	0	0	-385	-385	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-2.937	-12.500	0	-8.576	3.924	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-199.977	-192.842	-7.842	-69.856	122.986	0
15	Transferaufwendungen	-2.000	-6.000	0	-2.013	3.987	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.000	-6.000	0	-2.013	3.987	0





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.600	-33.150	0	-106.782	-73.632	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-4.607	-10.800	0	-12.027	-1.227	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-34.081	-10.000	0	-20.615	-10.615	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-10.000	0	-985	9.015	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-70.370	-70.370	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.911	-2.350	0	-2.785	-435	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.311.645	-6.102.198	-7.842	-4.638.452	1.463.746	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.568.771	-4.771.777	-7.842	-3.220.548	1.551.229	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.568.771	-4.771.777	-7.842	-3.220.548	1.551.229	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.970	2.970	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	2.970	2.970	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	2.970	2.970	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.568.771	-4.771.777	-7.842	-3.217.578	1.554.199	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.000	101.762	0	98.000	-3.762	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.000	101.762	0	98.000	-3.762	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-4.470.771	-4.670.015	-7.842	-3.119.578	1.550.437	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0108:**

**414290 Zuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbände**

Die Prämie „Betriebliches Eingliederungsmanagement“ BEM vom LVR ist zwar in 2023 eingegangen, sie wird aber erst ertragswirksam verbucht, wenn Maßnahmen zur Gesundheitsförderung der Beschäftigten damit umgesetzt werden und entsprechender Aufwand entsteht. Dies wird voraussichtlich ab 2025 der Fall sein.

**448090 Erstattungen vom Bund**

Da in 2023 keine Bufdis beschäftigt wurden, entfielen die entsprechenden Erstattungen.

**448490 Erstattungen von sonstigem öffentlichem Bereich**

Es handelt sich um einen zentralen Ansatz für U2-Erstattungen durch die Krankenkassen. Diese werden für Mutterschutzzeiten gewährt. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt in den jeweils betroffenen Produktgruppen.

**458204 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger**

**458205 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger**

Pensions- und Beihilferückstellungen für VE werden dann aufgelöst bzw. herabgesetzt, wenn diese versterben. Da dies nicht planbar ist, wird der Ansatz pauschal aus dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten Jahre gebildet. In 2023 mussten die Rückstellungen aufgrund eines Todesfall einer Versorgungsempfängerin in überdurchschnittlicher Höhe aufgelöst werden.

**458206 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte**

**458207 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Beschäftigte**

Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte werden dann aufgelöst bzw. herabgesetzt, wenn diese versterben oder den Dienstherrn wechseln. Da dies nicht planbar ist, wird der Ansatz pauschal aus dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten Jahre gebildet.

**501903 Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleitende**

Es konnten in 2023 leider keine Personen für den Bundesfreiwilligendienst gewonnen werden.

**501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich**

Es konnten nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden.

**501910 Bezüge Beamtenanwärter**

Anwärterverhältnisse mussten in 2023 aufgrund von Krankheit verlängert werden.

**503203 Gesetzliche Unfallversicherung tariflich Beschäftigte**

Die Beiträge zur gesetzliche Unfallversicherung errechnen sich aus der Lohnsumme, verschiedenen Gefahrenklassen und einer Umlageziffer, die jährlich neu durch die Vorstände der Berufsgenossenschaften beschlossen wird.

**507101 Aufwand für Rückstellung Altersteilzeit**

Der Aufwand war für 11 Mitarbeitende geplant, tatsächlich haben sich in 2023 15 Mitarbeitende in der Arbeitsphase der ATZ befunden.

**511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an die Rheinischen Versorgungskassen)**

Die Versorgungsbezüge werden über die Rheinischen Versorgungskassen abgewickelt. Diese legt die Kosten nach einem Umlageschlüssel um, der jährlich neu berechnet wird.

**514101 Beihilfen / Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger**

Die Beihilfen werden über die Rheinischen Versorgungskassen abgewickelt. Diese legt die Kosten nach einem Umlageschlüssel um, der jährlich neu berechnet wird.

**515101 Aufwendungen für Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger**

**516101 Aufwendungen für Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger**

Der Ansatz orientiert sich an den durchschnittlichen Vorjahresergebnissen. Es erfolgt in jedem Jahr eine Neuberechnung durch die Rheinischen Versorgungskassen auf Basis versicherungsmathematischer Grundlagen.

**526101 Aufwendungen im Zusammenhang mit Personaleinstellungen**

Die Anzahl der notwendigen Stellenausschreibungen ist in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf die schwierige Arbeitsmarktsituation zurückzuführen, aufgrund derer Stellenausschreibungen oft mehrfach geschaltet werden müssen, bevor eine Stelle besetzt werden kann. In 2023 konnten die Ausschreibungen auch nicht alle durch die Stadt selbst geschaltet werden, es musste auch ein Dienstleistungsunternehmen hierfür in Anspruch genommen werden.

**526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Minderausgaben für Seminarveranstaltungen und Maßnahmen der Personalentwicklung entgegen Planungsansatz, teilweise auch unterjährige Änderung in der Ausrichtung der Arbeit; Schwerpunkt in 2023 lag auf Themenverfolgung (intern) aus 'Stimmungsbarometer 2022' Da weniger Auszubildende als geplant eingestellt werden konnten, sind entsprechend weniger Aufwendungen angefallen.

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**


Maßnahmen zur Gesundheitsprävention konnten nicht wie geplant umgesetzt werden, daneben wurden die geplanten Mittel für Arbeitsschuhe nicht benötigt.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Im Jahr 2023 musste aufgrund von krankheitsbedingten Ausfällen Zeitarbeit zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs in Anspruch genommen werden.

**547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)**

Für einen Beamten war eine Forderung gegenüber dem vorherigen Dienstherrn gebucht. Nachdem der Beamte zwischenzeitlich in Pension gegangen ist, hat die Stadt eine Ablösesumme für den Anteil der Pensionsrückstellungen aus dem ehemaligen Beamtenverhältnis (gebucht im KVR Fonds) erhalten, diese erfolgte jedoch nicht in voller Höhe, so dass hier eine Teil-Forderung aufgelöst werden musste.

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.567	52.100	0	10.719	-41.381	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	50.888	95.000	0	35.650	-59.350	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.455	157.100	0	46.369	-110.731	0
10	- Personalauszahlungen	-1.422.273	-1.657.599	0	-1.412.994	244.605	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.219.790	-2.572.000	0	-2.233.204	338.796	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-523.850	-680.342	-7.842	-605.639	74.703	0
14	- Transferauszahlungen	-2.000	-6.000	0	-2.013	3.987	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.520	-33.150	0	-21.276	11.874	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.208.433	-4.949.091	-7.842	-4.275.126	673.965	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.153.978	-4.791.991	-7.842	-4.228.757	563.234	0

<b>Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst zum einen die Haushaltsplanung, insbesondere die Erstellung des Haushaltsplanes, der mittelfristigen Finanzplanung und ggf. des Nachtragshaushaltes, die Überwachung der Haushaltsausführung während des laufenden Haushaltsjahres und die anschließende Erstellung des Jahresabschlusses sowie die Verwaltung der städtischen Beteiligungen. Die Kämmerei betreut außerdem die beiden unselbständigen örtlichen Stiftungen hinsichtlich ihres Stiftungskapitals und ihrer Erträge und führt die finanzwirtschaftliche Betreuung der Großbaumaßnahme Schloss Drachenburg durch. Im Rahmen der Finanzbuchhaltung erfolgt die Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung. Die Produktgruppe beinhaltet weiterhin alle mit der Erhebung von Abgaben (Grund-, Gewerbe-, Hunde- und Vergnügungssteuer) in Verbindung stehenden Arbeitsvorfälle. Auch die umfassende Abwicklung und Überwachung des Zahlungsverkehrs durch die Stadtkasse wird hier abgebildet.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft</li> <li>- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Buchführung</li> <li>- Im Vollstreckungsbereich: Möglichst geringe Außenstände, Wahrung von Verjährungsfristen</li> <li>- Im Liquiditätsbereich: Optimale Bewirtschaftung der Kassenmittel unter Gewährleistung der erforderlichen Liquidität</li> <li>- Einnahmeerzielung zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben durch Abgaben</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der verfolgten Vollstreckungen</li> <li>- Anzahl von Bescheiden für Grundbesitzabgaben, Hundesteuer, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer</li> <li>- Anteil des Gewerbesteueraufkommens der z.B. 10 größten Gewerbesteuerzahler am Gesamtgewerbesteueraufkommen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01090100	Finanzwirtschaftliche Steuerungsleistungen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken
01090200	Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken
01090300	Finanzbuchhaltung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken
01090400	Zahlungsabwicklung	Geschäftsbereich Stadtkasse, Christa Placke
01090500	Kommunale Steuern und Abgaben	Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120	150	0	130	-20	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	120	150	0	130	-20	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.922	0	0	5.400	5.400	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	6.922	0	0	5.400	5.400	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	136.386	502.017	0	143.557	-358.460	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	105.708	153.000	0	108.176	-44.824	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	24.917	11.839	0	24.247	12.408	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.832	6.928	0	10.981	4.053	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	330.000	0	0	-330.000	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	683	0	0	141	141	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	246	150	0	12	-138	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	143.428	502.167	0	149.087	-353.080	0
11	Personalaufwendungen	-1.933.022	-2.014.928	0	-1.899.795	115.133	0
501101	Bezüge der Beamten	-477.784	-473.546	0	-524.290	-50.744	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-940.086	-1.022.029	0	-906.892	115.137	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.140	-88.140	0	-68.106	20.034	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-193.343	-222.561	0	-178.249	44.312	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-205.531	-179.769	0	-170.567	9.202	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-22.812	-19.718	0	-32.125	-12.407	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-21.325	-9.166	0	-19.566	-10.400	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.143	-15.800	0	-6.362	9.438	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.699	-4.300	0	-2.457	1.843	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.444	-11.500	0	-3.905	7.595	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.018	-73.460	0	-155.140	-81.680	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.499	-31.400	0	-54.453	-23.053	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-25.773	-23.000	0	-24.775	-1.775	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-563	-563	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-32.549	-15.000	0	-75.345	-60.345	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-197	-4.060	0	-3	4.057	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.027.182	-2.104.188	0	-2.061.296	42.892	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.883.754	-1.602.021	0	-1.912.210	-310.189	0
19	Finanzerträge	408	500	0	517	17	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	408	500	0	517	17	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-726	-500	0	-698	-198	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-726	-500	0	-698	-198	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-318	0	0	-181	-181	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.884.073	-1.602.021	0	-1.912.391	-310.370	0
23	Außerordentliche Erträge	20	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	20	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	20	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.884.053	-1.602.021	0	-1.912.391	-310.370	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	817.500	747.811	0	817.500	69.689	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	817.500	747.811	0	817.500	69.689	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	-16.000	0



### Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	0	0	-16.000	-16.000	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.082.553	-854.210	0	-1.110.891	-256.681	0

#### Erläuterungen Produktgruppe 0109:

##### 456290 Beitreibungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungs- und Aussetzungszinsen

Der Ansatz ist kaum kalkulierbar und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen.

##### 458290 Auflösung / Herabsetzung sonstige Rückstellungen

Bei diesem Sachkonto kommt es systemimmanent zu Abweichungen zwischen dem Ist-Ergebnis und dem Plan. Im Haushaltsplan wird hier ein Pauschalansatz veranschlagt, um die wiederkehrenden Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, deren exakte Zuordnung zu einzelnen Produktgruppen erst ex post bestimmt werden kann, im städtischen Gesamthaushalt zu berücksichtigen.

##### 542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Durch eine Arbeitnehmerüberlassung von einer Zeitarbeitsfirma kam es im Bereich Finanzbuchhaltung zu ungeplantem Mehraufwand.


##### 547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

Eine Planung von erforderlichen Wertberichtigungen (Niederschlagungen) kann nur in begrenztem Umfang erfolgen, da sich die Erkenntnisse hierzu kurzfristig ergeben. (z.B. durch Insolvenzverfahren). Erfahrungsgemäß kommt es hier immer wieder zu deutlichen Schwankungen in positiver wie auch negativer Hinsicht.



### Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120	150	0	130	-20	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.922	0	0	5.400	5.400	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	88.953	153.250	0	81.999	-71.251	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	380	500	0	442	-58	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.375	153.900	0	87.971	-65.929	0
10	- Personalauszahlungen	-1.683.353	-1.806.276	0	-1.677.537	128.739	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.474	-15.800	0	-6.362	9.438	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-726	-500	0	-698	-198	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-80.024	-173.472	-115.012	-96.783	76.689	-113.732
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.769.577	-1.996.048	-115.012	-1.781.380	214.668	-113.732
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.673.202	-1.842.148	-115.012	-1.693.409	148.739	-113.732

<b>Produktgruppe 0110 Informationstechnologie</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die Bereitstellung der in Eigenregie beschafften und der vom Rechenzentrum des Zweckverbandes GKD angebotenen Verfahren, die Einrichtung und Unterhaltung des EDV-Systems einschließlich Software, die Bereitstellung zentral genutzter Internet-Dienste (E-Mail Dienst, Internet und Intranet Angebot) sowie die Nutzerbetreuung.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung</li> <li>- Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen.</li> <li>- Die Mitarbeiter sollen in die Lage versetzt werden, den Funktionsumfang der an ihren Arbeitsplätzen zur Verfügung gestellten Software zielgerichtet auszuschöpfen um hierdurch eine optimale Unterstützung bei der Abwicklung der ihnen obliegenden Aufgaben zu erreichen.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze</li> <li>- Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung</li> <li>- Kosten pro Nutzer</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01100100	Bereitstellung des DV-Systems	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01100200	Anwenderbetreuung und Schulungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01100300	Telekommunikationseinrichtungen Verwaltung, Schulen u.a.	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.983	31.983	0	5.983	-26.000	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.820	27.820	0	1.820	-26.000	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	4.163	4.163	0	4.163	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	565	565	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	0	0	565	565	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.030	9.513	0	16.697	7.184	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.335	4.745	0	9.347	4.602	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	695	4.268	0	7.350	3.082	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.013	41.496	0	23.245	-18.251	0
11	Personalaufwendungen	-618.163	-772.913	0	-640.003	132.910	0
501101	Bezüge der Beamten	-155.005	-160.273	0	-125.610	34.663	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-277.614	-381.362	0	-320.167	61.195	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.339	-33.062	0	-23.844	9.218	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-56.585	-83.486	0	-63.220	20.266	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-105.851	-105.314	0	-102.694	2.620	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-60	-6.035	0	-656	5.379	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.707	-3.381	0	-3.812	-431	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-375.695	-426.500	0	-473.699	-47.199	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.570	-1.000	0	0	1.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-368.603	-416.500	0	-456.231	-39.731	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.503	-5.000	0	-14.325	-9.325	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-4.020	-4.000	0	-3.143	857	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-234.585	-198.580	0	-229.144	-30.564	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-234.585	-198.580	0	-229.144	-30.564	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.028.194	-1.029.340	0	-1.017.695	11.645	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-17.035	-10.000	0	-17.258	-7.258	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-16.903	-28.000	0	-22.190	5.810	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-7.040	0	0	-6.651	-6.651	0
542301	Leasing	-22.508	-7.000	0	-9.870	-2.870	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-709.552	-783.000	0	-732.361	50.639	0
543104	Bürobedarf	-12.638	0	0	-11.267	-11.267	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-115.246	-112.000	0	-151.130	-39.130	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-68.850	-7.500	0	-30.674	-23.174	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.663	-4.200	0	-4.840	-640	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.232	-4.640	0	-2.687	1.953	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-50.526	-73.000	0	-28.768	44.232	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-3	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.256.637	-2.427.333	0	-2.360.542	66.791	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.240.624	-2.385.837	0	-2.337.297	48.540	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.240.624	-2.385.837	0	-2.337.297	48.540	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.240.624	-2.385.837	0	-2.337.297	48.540	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.000	531.047	0	352.000	-179.047	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.000	531.047	0	352.000	-179.047	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.888.624	-1.854.790	0	-1.985.297	-130.507	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0110:**

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Es wurden Mittel für die Erweiterung des GIS Systems unter der I-10-3 angemeldet, die dann jedoch konsumtiv verbucht wurden (ca. 12.000 Euro). Dazu kommen notwendige Erneuerungen und Ergänzungen der IT-Infrastruktur in Höhe von ca. 17.000 € sowie der Umzug der VHS.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Die in 2022 bei den Mittelanmeldungen eingerechnete Preissteigerung trat nicht in vollem Umfang ein.

**543104 Bürobedarf**

Der Betrag betrifft die Klickkosten für die dezentralen Etagenkopiergeräte in der Verwaltung. Hier wurde für 2023 kein Ansatz gemeldet, da zur Zeit der Mittelanmeldungen die Ausschreibung für neue Geräte noch nicht durchgeführt war. Daher bestand noch keine Klarheit, ob ein neuer Vertrag die Klickkosten beinhaltet.

**543105 Telekommunikationsgebühren**


Grund für diese Mehrausgaben ist die gestiegenen Anzahl der Ethernetleitungen zu den Verwaltungsstandorten Mosaik und Dollendorfer Straße (Klimabüro). Durch die Umwandlung von Ethernet 1.0 auf 2.0 wurden weitere unvorhersehbare Mehrkosten verursacht.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ursachen für die Mehrausgaben sind die Erweiterung der städt. Telefonanlage, eine deutlich gestiegene Anzahl der städt. Diensthandys sowie die Absicherung des städt. Netzwerkes durch hochwertige Router.

**545390 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände und dergleichen**

Es wurde weniger Support für das Dokumentenmanagementsystem in Anspruch genommen, als geplant. Ferner wurden die Kosten für das System Bite versehentlich auf ein anderes Sachkonto gebucht.

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	565	565	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	500	0	565	65	0
10	- Personalauszahlungen	-510.544	-658.183	0	-532.842	125.341	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.529	-426.500	0	-479.034	-52.534	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-925.608	-1.029.340	0	-1.037.369	-8.029	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.807.681	-2.114.023	0	-2.049.245	64.778	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.807.681	-2.113.523	0	-2.048.680	64.843	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-28.517	-28.517	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.838	-697.435	-187.435	-211.082	486.353	-345.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-35.838	-697.435	-187.435	-239.599	457.836	-345.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-35.838	-697.435	-187.435	-239.599	457.836	-345.000





Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Investition I-10-003 Geo-Informationssystem							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	10.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	0	10.000	0
Investition I-10-007 ADV-Hardware							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-28.517	-28.517	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.838	-532.435	-172.435	-130.943	401.492	-345.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.838	-532.435	-172.435	-159.460	372.975	-345.000
Investition I-10-008 ADV-Software							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-110.000	-15.000	-70.241	39.759	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-110.000	-15.000	-70.241	39.759	0
Investition I-10-015 BGA Telekommunikationseinrichtung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	-7.867	-2.867	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	-7.867	-2.867	0
Investition I-10-032 Erweiterung und Anpassung NewSystem							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	10.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	0	10.000	0
Investition I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-30.000	0	-2.031	27.969	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	-2.031	27.969	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0110:**

**I-10-003 Geo-Informationssystem**

Aufgrund von Personalmangel wurden in dem Bereich keine neuen Bestandteile angeschafft.

**I-10-007 ADV-Hardware**

Die hohe Abweichung resultiert daraus, dass in 2023 für 300.000 Euro (Sperrvermerk) die Anschaffung einer Notstromversorgung für den Standort Thomasberg und den Notbetrieb der IT geplant war und das Projekt nicht wie geplant in 2023 umgesetzt werden konnte.

**I-10-008 ADV-Software**


Es wurde weniger neue Software angeschafft, als angenommen.

**I-10-032 Erweiterung und Anpassung NewSystem**

Es handelt sich um eine Eventualposition. Anpassungen waren nicht notwendig, daher sind keine Ausgaben entstanden.

**I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- und Hardware**

Aufgrund zu hoher Arbeitslast wurden weniger Projekte als angenommen umgesetzt.

<b>Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Leistungen der Produktgruppe umfassen die Beratung der Fachbereiche in Rechtsfragen, die Betreuung des Schiedswesens, die Einleitung und Durchführung von Gerichtsverfahren als Klägerin oder als Klagegegnerin, sowie die Abwicklung von Versicherungsverträgen und -fällen.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand</li> <li>- Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren</li> <li>- Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen</li> <li>- Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle</li> <li>- Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren</li> <li>- Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren</li> <li>- Kosten Versicherungsschutz p.a.</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01110100	Rechtsberatung und Schiedswesen	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
01110200	Prozessführung	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
01110300	Versicherungsdienstleistungen/AWW	Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145	100	0	50	-50	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	145	100	0	50	-50	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279	2.000	0	1.312	-688	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	279	2.000	0	1.312	-688	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.529	720	0	9.269	8.549	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	732	528	0	9.269	8.741	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.796	192	0	0	-192	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	30.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	33.952	2.820	0	10.631	7.811	0
11	Personalaufwendungen	-246.330	-217.949	0	-241.753	-23.804	0
501101	Bezüge der Beamten	-158.617	-157.381	0	-172.380	-14.999	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-84.974	-57.266	0	-66.096	-8.830	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.375	-2.179	0	-88	2.091	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-364	-1.124	0	-3.190	-2.066	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.313	-4.000	0	-1.584	2.416	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.313	-4.000	0	-1.584	2.416	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-239.152	-243.930	0	-221.376	22.554	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-5.000	0	0	5.000	0
542904	Prozesskosten	-33.973	-30.100	0	-7.501	22.599	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.128	-1.000	0	-1.188	-188	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-58.666	-58.000	0	-63.510	-5.510	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-136.149	-140.300	0	-140.499	-199	0
544190	Übrige Versicherungen	-9.236	-9.530	0	-8.678	852	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-486.794	-465.879	0	-464.713	1.166	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-452.842	-463.059	0	-454.082	8.977	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-452.842	-463.059	0	-454.082	8.977	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-452.842	-463.059	0	-454.082	8.977	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.000	124.886	0	105.000	-19.886	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.000	124.886	0	105.000	-19.886	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-347.842	-338.172	0	-349.082	-10.910	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0111:**


**542904 Prozesskosten**

Die Zahlung von Prozesskosten hängt von dem Zeitpunkt der Verfahrensbeendigung ab, die nicht konkret geplant werden kann. Es gibt noch viele beim Verwaltungsgericht anhängige nicht abgeschlossene Verfahren.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3	100	0	195	95	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279	2.000	0	1.292	-708	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282	2.100	0	1.487	-613	0
10	- Personalauszahlungen	-158.617	-157.381	0	-172.380	-14.999	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.313	-4.000	0	-1.584	2.416	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-217.984	-259.930	-16.000	-232.868	27.062	-16.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-377.914	-421.311	-16.000	-406.832	14.479	-16.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-377.632	-419.211	-16.000	-405.345	13.866	-16.000

<b>Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Büro-Flächenbewirtschaftung der Verwaltungsgebäude sowie der bedarfsgerechten Bereitstellung dieser Flächen für die Fachabteilungen und allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Sprachtelekommunikationseinrichtungen in der Verwaltung, den Schulen, den Feuerwehrgerätehäusern und sonstigen städtischen Einrichtungen.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen</li> <li>- Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter</li> <li>- Anzahl der bewirtschafteten Büro-m<sup>2</sup></li> <li>- Kosten pro qm</li> <li>- Kosten pro Arbeitsplatz</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01120100	Büroflächenmanagement	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
01120300	Hausverwaltung	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.845	21.727	0	21.725	-2	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	67	67	0	67	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	21.554	21.435	0	21.433	-2	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	63	63	0	63	0	0
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	0	53	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	0	108	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.496	4.000	0	6.124	2.124	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	0	0	0	2.340	2.340	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.496	4.000	0	3.784	-216	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.875	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.875	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.837	269	0	480	211	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.577	245	0	123	-122	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	260	24	0	356	332	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.054	25.995	0	28.329	2.334	0
11	Personalaufwendungen	-50.226	-44.201	0	-33.281	10.920	0
501101	Bezüge der Beamten	-11.586	-11.299	0	-6.555	4.744	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.731	-21.386	0	-18.173	3.213	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.547	-1.747	0	-1.381	366	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.524	-4.412	0	-3.650	762	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.639	-4.636	0	-3.259	1.377	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-181	-508	0	-217	291	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18	-213	0	-46	167	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-568	-568	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-568	-568	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-178.191	-188.733	0	-179.228	9.505	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-178.191	-188.733	0	-179.228	9.505	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.898	-238.100	-200.000	-265.125	-27.025	-5.200
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-17.747	-200.000	-200.000	-180.461	19.539	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-62.313	-30.000	0	-75.202	-45.202	-5.200
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.141	-1.141	0
544190	Übrige Versicherungen	-7.809	-8.100	0	-8.321	-221	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-19	0	0	0	0	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-10	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-316.315	-471.034	-200.000	-478.201	-7.167	-5.200
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-286.261	-445.039	-200.000	-449.873	-4.834	-5.200
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-286.261	-445.039	-200.000	-449.873	-4.834	-5.200
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-286.261	-445.039	-200.000	-449.873	-4.834	-5.200
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	166.443	0	20.000	-146.443	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	166.443	0	20.000	-146.443	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-803.022	-1.114.623	0	-405.643	708.980	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-803.022	-1.114.623	0	-405.643	708.980	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.069.283	-1.393.218	-200.000	-835.516	557.702	-5.200

**Erläuterungen Produktgruppe 0112:**

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Die Kosten für geplante Umzüge (Mosaik und Klimabüro) sowie für eine Machbarkeitsstudie waren geringer als eingepplant.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Die Ansatzüberschreitung wurde durch Beschaffungen im Bereich Stimmungsbarometer (Möbel und Ausstattungsgegenstände), unvorhersehbare Ausstattungserweiterungen im Bereich Mosaik und Klimabüro sowie durch die Ausstattung zusätzlicher Arbeitsplätze im Jugendamt und in den neuen Übergangsheimen (Krahhfeld und Forellenweg) verursacht.

**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.481	4.000	0	5.558	1.558	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.481	4.000	0	5.558	1.558	0
10	- Personalauszahlungen	-39.389	-38.844	0	-29.759	9.085	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-568	-568	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.286	-238.100	-200.000	-262.446	-24.346	-5.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.675	-276.944	-200.000	-292.773	-15.829	-5.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-96.194	-272.944	-200.000	-287.215	-14.271	-5.200
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-487.000	0	0	487.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.964	-15.000	0	-28.562	-13.562	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-5.964	-502.000	0	-28.562	473.438	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.964	-502.000	0	-28.562	473.438	0

**Investitionen Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden**



**Investition I-10-005 BGA Verwaltungsgebäude**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.964	-15.000	0	-28.562	-13.562	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.964	-15.000	0	-28.562	-13.562	0

**Investition I-65-050 Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-487.000	0	0	487.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-487.000	0	0	487.000	0


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0112:**

**I-10-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltungsgebäude**

Aufgrund von Raummangel müssen einige Büros mit drei oder 4 Mitarbeitern belegt werden. Um einen akzeptablen Schallschutz zu gewährleisten, wurden die Schreibtische mit Schallschutztafeln ausgestattet. Zusätzlich mussten für die neu bezogenen Büros Dollendorfer Straße 44/48 (Schul-IT und Klimabüro) neue Küchen und spezielles Mobiliar beschafft werden. Daher die Ansatzüberschreitung.

**I-65-050 Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude**

Die Mittel für zusätzliche Bürocontainer an den drei Standorten der Verwaltungsgebäude wurden in den Haushalt aufgenommen, um bei größer werdender Belegschaft ausreichend Arbeitsräume zur Verfügung stellen zu können. Zum einen konnten durch die Aktivierung der Mietobjekte Dollendorfer Str. 40 + 44 Arbeitsplätze verlagert werden und zum andern konnten die zusätzlichen Mitarbeiter\*innen in den Bestandsräumlichkeiten untergebracht werden. Hinzu kommt der Beschluss ein neues zentrales Verwaltungsgebäude zu errichten, was einer längerfristigen Nutzung von Containern entgegensteht.

<b>Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Bereitstellung, Verwaltung und Bewirtschaftung von allgemeinem Grundvermögen, Wohngrundstücken, öffentlicher Bedarfsflächen sowie der städtischen bebauten und unbebauten Grundstücke, sofern die mit Gebäuden bebauten Grundstücke nicht im Rahmen der Produktgruppe Technisches Immobilienmanagement bewirtschaftet werden. Die Gebäudeverwaltung der in dieser Produktgruppe bewirtschafteten Gebäude wird von der WWG wahrgenommen. Die Bereitstellung von Gewergrundstücken erfolgt im Produktbereich 15 (Wirtschaftsförderung).</p>		
<b>Sachziele</b>		
- Förderung der Stadtentwicklung und der Infrastruktur		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01130100	Bereitstellung von Liegenschaften/inkl. Service	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01130200	Bewirtschaftung von Liegenschaften/inkl. Service	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.033	68.991	0	51.186	-17.805	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	49.033	68.991	0	51.186	-17.805	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	300	0	1.350	1.050	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	300	300	0	150	-150	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.200	1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	289.022	251.000	0	208.357	-42.643	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	202.820	177.500	0	185.138	7.638	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	67.571	67.300	0	0	-67.300	0
441190	Sonstige Mieterträge	11.005	0	0	16.800	16.800	0
441191	Sonstige Pachterträge	6.824	6.200	0	6.419	219	0
442190	Erträge aus Verkauf	801	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65	235.063	0	0	-235.063	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	235.063	0	0	-235.063	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	65	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.514	2.904	0	3.621	717	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	4.039	0	0	0	0	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	205	300	0	1.700	1.400	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.213	1.708	0	1.812	104	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.057	896	0	109	-787	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	348.134	558.258	0	264.514	-293.744	0
11	Personalaufwendungen	-212.038	-241.157	0	-186.256	54.901	0
501101	Bezüge der Beamten	-49.240	-37.615	0	-49.902	-12.287	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-114.023	-144.508	0	-95.661	48.847	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.821	-12.528	0	-7.150	5.378	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.158	-31.635	0	-17.669	13.966	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.752	-9.876	0	-11.770	-1.894	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.485	-1.742	0	-220	1.522	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6.560	-3.253	0	-3.885	-632	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.025	-50.060	0	-14.373	35.687	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-17.503	-23.000	0	0	23.000	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.330	-5.000	0	-1.597	3.403	0
524105	Grundsteuer	-6.360	-6.200	0	-8.858	-2.658	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-830	-860	0	-823	37	0
524107	Abwassergebühren	-173	0	0	0	0	0
524110	Abfallbeseitigung	0	0	0	-237	-237	0
524112	Gebäudeversicherungen	-202	0	0	-2.858	-2.858	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-16.332	-13.000	0	0	13.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-295	-2.000	0	0	2.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-75.091	-189.948	0	-143.857	46.091	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.091	-189.948	0	-143.857	46.091	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.285	-457.447	0	-36.443	421.004	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-1.000	0	0	1.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-18.480	-455.825	0	-36.271	419.554	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-440	-460	0	0	460	0
544190	Übrige Versicherungen	-158	-162	0	-171	-9	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-208	0	0	0	0	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-349.440	-938.612	0	-380.928	557.684	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.306	-380.354	0	-116.415	263.939	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.306	-380.354	0	-116.415	263.939	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.306	-380.354	0	-116.415	263.939	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000	259.486	0	110.000	-149.486	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000	259.486	0	110.000	-149.486	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.212	-217.910	0	-26.938	190.972	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.212	-217.910	0	-26.938	190.972	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	82.482	-338.778	0	-33.353	305.425	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0113:**

**441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung**

Die Jahresabrechnung für städtische Gebäude, die der WWG per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurden, konnte nicht bis zum Stichtag des Jahresabschlusses geprüft und verbucht werden. Die Verbuchung der Abrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2024.

**441190 Sonstige Mieterträge**

Unter diesem Sachkonto erfolgte die Verbuchung von Mieterträgen eines Ladenlokals im Ortsteil Oberpleis. Da der Erwerb des Objektes im Voraus nicht absehbar war, erfolgte im Rahmen der Mittelanmeldung für das Haushaltsjahr 2023 keine Berücksichtigung eines Mittelansatzes.

**448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen**

Bei diesem Ansatz handelt es sich um den hälftigen Anteil für Abrisskosten des ehem. Sea-Life-Centers. Die Abweichung zur ursprünglichen Mittelanmeldung ergibt sich, da die Verbuchung des erhaltenen Betrages in Abstimmung zwischen Finanzbuchhaltung und Revision auf dem Verbindlichkeitenkonto 361116 „Erhaltene Anzahlungen“ erfolgte.

**521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Die Jahresabrechnung für städtische Gebäude, die der WWG per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurden, konnte nicht bis zum Stichtag des Jahresabschlusses geprüft und verbucht werden. Die Verbuchung der Abrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2024.

**524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Die Jahresabrechnung für städtische Gebäude, die der WWG per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurden, konnte nicht bis zum Stichtag des Jahresabschlusses geprüft und verbucht werden. Die Verbuchung der Abrechnung erfolgt im Haushaltsjahr 2024.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Im Haushaltsansatz waren Mittel in Höhe von 420 T€ für den Abbruch des ehem. Sea-Life-Centers veranschlagt. Da über die zukünftige Verwendung des Objektes noch kein Beschluss gefasst wurde, ist der ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagte Abbruch nicht ausgeführt worden.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	300	0	1.300	1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.592	251.000	0	270.925	19.925	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517	235.063	0	0	-235.063	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	100	300	0	5.139	4.839	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.709	486.663	0	277.364	-209.299	0
10	- Personalauszahlungen	-194.242	-226.287	0	-170.381	55.906	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.294	-50.060	0	-45.269	4.791	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.678	-457.447	0	-53.533	403.914	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.214	-733.794	0	-269.183	464.611	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-28.505	-247.131	0	8.181	255.312	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	365.000	0	235.063	-129.937	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.158	50.000	0	71.294	21.294	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	13.158	415.000	0	306.357	-108.643	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-197.696	-2.219.450	-29.450	-645.859	1.573.591	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.215.249	-897.176	-897.176	-900.980	-3.804	-228.319
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.412.945	-3.116.626	-926.626	-1.546.839	1.569.787	-228.319
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.399.787	-2.701.626	-926.626	-1.240.482	1.461.144	-228.319



Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Investition I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	235.063	235.063	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-197.696	-2.190.000	0	-645.859	1.544.141	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-317.772	-28.675	-28.675	-24.095	4.580	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-515.468	-2.218.675	-28.675	-434.891	1.783.784	0
Investition I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.158	50.000	0	71.294	21.294	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.158	50.000	0	71.294	21.294	0
Investition I-23-024 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	365.000	0	0	-365.000	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-29.450	-29.450	0	29.450	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.897.477	-868.500	-868.500	-876.885	-8.385	-228.319
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.897.477	-532.950	-897.950	-876.885	-343.935	-228.319

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0113:**

**I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb**

Beim Ist-Ergebnis bei Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen handelt es sich um den erhaltenen hälftigen Anteil für Abrisskosten des ehem. Sea-Life-Centers. Die Abweichung zur ursprünglichen Mittelanmeldung im Teilergebnisplan bei Sachkonto 448790 ergibt sich, da die Verbuchung des erhaltenen Betrages in Abstimmung zwischen Finanzbuchhaltung und Revision auf dem Verbindlichkeitenkonto 36116 erfolgte.

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 300.000 € für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen sowie verschiedene Mittelansätze für konkrete Projektziele. Der Mittelabfluss des Pauschalansatzes ist schwankend und daher nicht exakt planbar. Im Jahr 2023 konnten jedoch verschiedene Objekte erworben werden, sodass der ursprüngliche pauschale Mittelansatz überschritten wurde. Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung, weiterer Grunderwerb konnte in diesem Plangebiet im Jahr 2023 nicht mehr umgesetzt werden. Weiterhin wurden für das Haushaltsjahr 2023 pauschale Mittel in Höhe von 500.000 € für die Umsetzung von kommunalem Zwischenerwerb im Zuge der Einführung eines Baulandmodells und 300.000 € für die Ausübung von Vorkaufsrechten im Bereich Denkmalschutz gemeldet. Hier kam es im Jahr 2023 zu keinem Mittelabfluss, da entsprechende Grundstücksgeschäfte nicht vorlagen. Ebenso konnte in 2023 kein Grunderwerb im in Aufstellung befindlichen B-Plan-Gebiet 60/47 (westlich der Grundschule Oberpleis) umgesetzt werden.

**I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke**

Im vorstehenden Ansatz werden pauschale jährliche Einnahmen in Höhe von 50.000 € erwartet. Dieser Mittelansatz konnte im Jahr 2023 überschritten werden.

**I-23-024 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule**

18. Mit Beschluss des Stadtrates vom 26.06.2019 wurde die Umnutzung der ehem. Paul-Moor-Schule wegen des Bedarfs im Bereich Kita und VHS gemäß der Machbarkeitsstudie umgebaut. Die hier veranschlagten Zahlungen sind Zuschüsse für die Förderung der Fassade (WDVS) und Zuschüsse nach der LED-Fördervereinbarung.

24. Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Die Auszahlungen sind für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen.

<b>Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Im Rahmen des Technischen Immobilienmanagements erfolgt die Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalnutzungsorientierten Gebäude wie z.B. Schulen, Leichenhallen, Feuerwehrgerätehäuser etc. Merkmal kommunalnutzungsorientierter Gebäude ist, dass für diese Art von Immobilien kein Markt vorhanden ist.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude</li> <li>- Wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Gebäudety (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.)</li> <li>- Energiekosten / m<sup>2</sup> pro Gebäudety</li> <li>- Reinigungskosten / m<sup>2</sup> pro Gebäudety</li> <li>- Unterhaltungsaufwand / m<sup>2</sup> pro Gebäudety</li> <li>- Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung)</li> <li>- Bürofläche in m<sup>2</sup> pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01140100	Technisches Immobilienmanagement	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140300	Gebäudeunterhaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140400	Grundschulen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140500	Weiterführende Schulen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140600	Turn- und Sporthallen, Bäder	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140700	Gebäude Außensportanlagen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140800	Feuerwehrgerätehäuser	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01140900	Rettungswachen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141000	Gebäude auf Friedhöfen	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141100	Gebäude der Verwaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141200	Gebäude für kulturelle Zwecke	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141300	Übergangsheime, Obdachlosenunterkünfte	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141400	Gebäude für Bereiche Kinder und Jugend	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141500	Wohnhäuser, Sonstige Gebäude	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
01141800	Gebäudekostenträger Liegenschaften in WWG-Verwaltung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.943	100.999	0	999	-100.000	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	100.000	0	0	-100.000	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	19.886	0	0	0	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	390	335	0	335	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	667	665	0	665	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.451	272.698	0	308.367	35.669	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	6.840	7.200	0	-192	-7.392	0
441190	Sonstige Mieterträge	213.335	243.650	0	244.668	1.018	0
441191	Sonstige Pachterträge	33.758	15.698	0	62.660	46.962	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.517	6.150	0	1.231	-4.919	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.072	40.600	0	34.401	-6.199	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	19.068	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	431	0	0	23.591	23.591	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	4.574	39.600	0	10.356	-29.244	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	1.000	0	453	-547	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	35.979	28.706	0	714.093	685.387	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	5.115	15.000	0	28.089	13.089	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	11.952	11.505	0	12.420	915	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.128	2.201	0	6.106	3.905	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	17.783	0	0	667.478	667.478	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	336.444	443.003	0	1.057.860	614.857	0
11	Personalaufwendungen	-1.711.116	-1.827.669	0	-1.832.798	-5.129	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.225.812	-1.293.025	0	-1.350.477	-57.452	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-75.747	-85.000	0	-61.300	23.700	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-99.086	-112.100	0	-100.483	11.617	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.921	-4.300	0	-3.102	1.198	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-252.451	-283.063	0	-265.269	17.794	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-17.551	-28.000	0	-13.652	14.348	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-27.207	-13.845	0	-27.762	-13.917	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.340	-8.336	0	-10.752	-2.416	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.751.278	-6.824.681	-455.596	-5.995.088	829.593	-663.895
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.358.823	-1.344.000	0	-1.639.425	-295.425	-31.000
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-576.258	-1.807.996	-455.596	-632.985	1.175.011	-632.895
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-178.469	-199.400	0	-210.765	-11.365	0
524101	Aufwendungen für Strom	-547.189	-1.390.000	0	-1.287.681	102.319	0
524102	Aufwendungen für Gas	-438.550	-510.000	0	-451.974	58.026	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-77.636	-92.020	0	-98.486	-6.466	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-69.346	-25.000	0	-35.798	-10.798	0
524105	Grundsteuer	-2.706	-1.999	0	-16.743	-14.744	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-4.475	-4.830	0	-4.597	233	0
524107	Abwassergebühren	-258.032	-228.600	0	-204.240	24.360	0
524109	Klärschlammgebühren	-778	-1.000	0	-705	295	0
524110	Abfallbeseitigung	-150.919	-118.579	0	-143.155	-24.576	0
524111	Reinigung	-842.877	-830.000	0	-960.224	-130.224	0
524112	Gebäudeversicherungen	-190.633	-213.257	0	-242.211	-28.954	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-118	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-14.259	-12.000	0	-7.466	4.534	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-239	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.198	-4.000	0	-7.501	-3.501	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-824	-2.000	0	-2.200	-200	0
528102	Reinigungsmittel	-36.949	-40.000	0	-48.934	-8.934	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.275	-3.553	0	-2.335	1.218	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.275	-3.553	0	-2.335	1.218	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-886.430	-1.492.400	0	-882.423	609.977	-120.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-836.790	-737.500	0	-791.977	-54.477	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.241	-728.000	0	-71.989	656.011	-120.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-14.062	-13.200	0	-5.002	8.198	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.803	-10.000	0	-3.486	6.514	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.151	-3.700	0	-2.657	1.043	0
544190	Übrige Versicherungen	-6.098	0	0	-7.311	-7.311	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-286	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.351.099	-10.148.303	-455.596	-8.712.644	1.435.659	-783.895
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.014.655	-9.705.300	-455.596	-7.654.784	2.050.516	-783.895
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-84.672	-81.754	0	-81.753	1	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-84.672	-81.754	0	-81.753	1	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-84.672	-81.754	0	-81.753	1	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.099.327	-9.787.054	-455.596	-7.736.536	2.050.518	-783.895
23	Außerordentliche Erträge	0	570.160	0	527.865	-42.295	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	570.160	0	527.865	-42.295	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	570.160	0	527.865	-42.295	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.099.327	-9.216.894	-455.596	-7.208.671	2.008.223	-783.895
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.619.327	11.051.648	0	7.728.671	-3.322.977	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.619.327	11.051.648	0	7.728.671	-3.322.977	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-520.000	-2.290.350	0	-520.000	1.770.350	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-520.000	-2.290.350	0	-520.000	1.770.350	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	-455.596	-455.596	0	455.596	-783.895

**Erläuterungen Produktgruppe 0114:**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Es handelt sich hierbei um Mittel aus dem „Kommunalinvestitionsförderungsfonds“. Es sollten Zuweisungen für die Erneuerung der Schließanlage im Schulzentrum Oberpleis Verwendung finden. Das Projekt konnte letztes Jahr nicht abgeschlossen werden und wird in diesem Jahr umgesetzt. Die Zuweisung ist noch nicht geflossen.

**441191 Sonstige Pächterträge**

Hierbei handelt es sich um eine Fehlbuchung der Mieterträge von der Friedhofskapelle Niederdollendorf und des Kindergartens Rauschendorf. Die Mieterträge wurden hier fälschlicherweise auf dem Konto für Pächterträge gebucht.

**448490 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich**

Der Lohnkostenzuschuss einer Aushilfskraft im Hausmeister-Service wurde vom Jobcenter gefördert. Dies war zuvor nicht absehbar.

**448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen**

An dieser Stelle wurde ein Haushaltsansatz in Höhe von 32.500 Euro für die Erstattungen von Versorkosten eines Mietobjektes durch den Objektverwalter veranschlagt. Die Versorkverträge wurden jedoch umgestellt, sodass die Kosten über das Verwaltungskonto und anschließend über die entsprechenden Sachkonten der Produktgruppe 0113 abgewickelt wurden. Der ursprünglich gemeldete Ertragsansatz wurde aus diesem Grund hier nicht erfüllt.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Es konnten mehr Schadensfälle über die Versicherung abgerechnet werden, wo Schäden durch Dritte verursacht wurden.

**521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude**

Im Laufe des Jahres sind mehr Schäden zu beseitigen gewesen u.a. kommt auch der Aufwand für das Sealife inkl. Wartung und Reparaturen hinzu.

**521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen**

Die geplanten Maßnahmen konnten teilw. nicht alle in 2023 umgesetzt werden und werden in 2024 fortgeführt.

**521180 Laufende Unterhaltung aus PPP-Verträgen Grundstücke und Gebäude**

Es handelt sich hierbei um Index-Steigerungen im Rahmen der laufenden PPP-Projekte FWGH Bockeroth und Schulzentrum Oberpleis inkl. Restabwicklung FWGH Oberdollendorf.

**524101 Aufwendungen für Strom**

Der Strom konnte geringfügig günstiger eingekauft werden als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung angenommen. Zusätzlich konnten Einsparungen durch die Sensibilisierung der Nutzer erzielt werden.

**524102 Aufwendungen für Gas**

Das Gas konnte geringfügig günstiger eingekauft werden als zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung angenommen. Zusätzlich konnten Einsparungen durch die Sensibilisierung der Nutzer erzielt werden.

**524104 Aufwendungen für Heizöl**

Der Heizölpreis ist gestiegen.

**524105 Grundsteuer**

Durch den Zugewinn der Gebäude insbesondere Dollendorfer Str. und die Grundsteuerreform sind hier die Aufwendungen gestiegen.

**524107 Abwassergebühren**

Die Verbräuche sind gesunken und ggf. lagen noch nicht alle Abrechnungen zum Stichtag vor.

**524110 Abfallbeseitigung**

Der Flüchtlingscontainer „Am Kraefeld“ ist außerplanmäßig gebaut worden. Durch die Bewohner entsteht hier ein Mehraufwand.

**524111 Reinigung**

Mehraufwand durch Zugänge von Gebäuden und Mietflächen und ein erhöhtes Sonderreinigungsaufkommen nach wiederauflebenden Veranstaltungen.

**524112 Gebäudeversicherungen**

Neuzugänge u.a. Sealife und Dollendorfer Str.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Hier wurden einige Mittel für div. Machbarkeitsstudien veranschlagt. U.a. 300.000 € für Klimaschutz-Leitziele und Klimaschutz-Strategie. Personell konnte die verantwortliche Stelle erst zum August 2023 besetzt werden, insofern wurden die Mittel nicht in Anspruch genommen. Die Machbarkeitsstudie Baubetriebshof 120.000 € ist verknüpft mit den Plänen für das Zentrale Rathaus. Daher wurden aufgrund des Projektstandes keine Mittel in Anspruch genommen.





Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	100.000	0	19.886	-80.114	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	243.730	272.698	0	293.770	21.072	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.447	40.600	0	22.793	-17.807	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	36.674	15.000	0	45.874	30.874	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.851	428.298	0	382.323	-45.975	0
10	- Personalauszahlungen	-1.674.569	-1.805.488	0	-1.794.284	11.204	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.251.508	-8.165.194	-1.796.109	-5.762.071	2.403.123	-1.481.343
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-85.494	-81.754	0	-82.617	-863	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-907.714	-1.552.500	0	-928.942	623.558	-120.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.919.285	-11.604.936	-1.796.109	-8.567.914	3.037.022	-1.601.343
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.619.434	-11.176.638	-1.796.109	-8.185.591	2.991.047	-1.601.343
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	250.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.670	-5.000	0	0	5.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.670	-255.000	0	0	255.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.670	-255.000	0	0	255.000	0

Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement



Investition I-65-016 BGA Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.670	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.670	-5.000	0	0	5.000	0


Investition I-65-056 Umsetzung Klimaschutzziele

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	250.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	0	0	250.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0114:

**I-65-056 Umsetzung Klimaschutzziele**

Der Ansatz wurde pauschal im Haushalt 2023 vorgesehen, um erste kleinere Maßnahmen in Gebäuden umsetzen zu können. Die Besetzung der Stelle Projektleitung Klimaschutz konnte erst zum 01.08.2023 erreicht werden. Der Zeitraum war zu kurz, um eine Gebäudestrategie aufzubauen und Einzelmaßnahmen umzusetzen.

<b>Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe 0115 umfasst die Dienstleistungen des Servicebereichs Baubetriebshof. Der Baubetriebshof wird hauptsächlich im Rahmen von Dauer- oder Einzelaufträgen durch städtische Bereiche in Anspruch genommen. Das Produkt wird im Zuge des Jahresabschlusses im Wege der inneren Leistungsverrechnung auf die zugehörigen Endprodukte verteilt. Die Dienstleistungen des Baubetriebshofes beziehen sich auf die Unterhaltung und Pflege der städtischen Infrastrukturanlagen wie beispielsweise Straßen, Wege, Parkplätze, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Friedhöfe, Brücken, Straßenbeleuchtungsanlagen, etc. Der Baubetriebshof führt die Kontrolltätigkeiten und Sicherstellung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die vorgenannten Infrastrukturanlagen aus.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen</li> <li>- Gewährleistung der Verkehrssicherheit</li> <li>- Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben)</li> <li>- Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.)</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01150100 Baubetriebshof		Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.079	118.916	0	126.029	7.113	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.821	0	0	6.480	6.480	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	6.603	0	0	0	0	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.472	2.472	0	3.104	632	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	132.989	114.251	0	114.251	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.365	1.365	0	1.365	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.381	5.000	0	9.215	4.215	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	6.381	5.000	0	9.215	4.215	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	877	1.400	0	700	-700	0
442190	Erträge aus Verkauf	68	200	0	0	-200	0
446190	Übrige sonst. privat. Leistungsentgelte	809	1.200	0	700	-500	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.056	7.500	0	16.016	8.516	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	6.726	5.000	0	0	-5.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	12.312	12.312	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.330	2.500	0	3.704	1.204	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	61.581	77.572	0	178.654	101.082	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	509	0	0	1.595	1.595	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	21.703	55.000	0	49.566	-5.434	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	4.276	1.000	0	1.716	716	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	17.455	11.315	0	17.987	6.672	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	17.213	10.257	0	12.684	2.427	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	426	0	0	95.107	95.107	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	251.974	210.389	0	330.614	120.225	0
11	Personalaufwendungen	-2.435.246	-2.525.268	0	-2.765.729	-240.461	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.847.858	-1.901.105	0	-2.117.397	-216.292	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-6.468	0	0	-4.563	-4.563	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-144.476	-164.818	0	-161.708	3.110	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-243	0	0	-36	-36	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-367.876	-416.180	0	-413.914	2.266	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.959	0	0	-1.158	-1.158	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18.875	-16.702	0	-10.576	6.126	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-47.490	-26.463	0	-56.377	-29.914	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.855.281	-2.387.300	0	-2.127.590	259.710	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.125.255	-1.190.000	0	-1.318.677	-128.677	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-96.959	-272.100	0	-145.307	126.793	0
524101	Aufwendungen für Strom	-145.458	-400.000	0	-95.895	304.105	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-8.186	-10.000	0	-8.763	1.237	0
524105	Grundsteuer	-269	-150	0	0	150	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-2.757	-2.300	0	-2.449	-149	0
524107	Abwassergebühren	-3.054	-1.000	0	1.218	2.218	0
524110	Abfallbeseitigung	-67.367	-105.000	0	-103.487	1.513	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.883	0	0	0	0	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-64.381	-60.000	0	-88.814	-28.814	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-13.361	-10.000	0	-14.056	-4.056	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.397	-4.000	0	-3.480	520	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525104	Fahrzeugversicherungen	-49.891	-55.000	0	-57.515	-2.515	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-90.997	-75.750	0	-119.580	-43.830	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-123.995	-100.000	0	-116.475	-16.475	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-13.672	-10.000	0	-8.921	1.079	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-32.160	-27.000	0	-32.908	-5.908	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-12.238	-30.000	0	-12.480	17.520	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-260.740	-241.253	0	-259.190	-17.937	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-260.740	-241.253	0	-259.190	-17.937	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111.927	-131.440	0	-114.232	17.208	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.692	0	0	0	0	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-11.612	-12.000	0	-20.573	-8.573	0
542301	Leasing	-34.238	-38.000	0	-5.666	32.334	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.154	-40.000	0	-43.991	-3.991	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.545	-4.500	0	-4.667	-167	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.167	-10.000	0	-13.297	-3.297	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-15.733	-15.000	0	-24.656	-9.656	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.056	-1.090	0	-995	95	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-6.102	-10.000	0	-114	9.886	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	5	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5.370	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-263	-850	0	-273	577	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.663.194	-5.285.261	0	-5.266.741	18.520	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.411.220	-5.074.873	0	-4.936.127	138.746	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.411.220	-5.074.873	0	-4.936.127	138.746	0
23	Außerordentliche Erträge	0	220.000	0	52.742	-167.258	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	220.000	0	52.742	-167.258	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	220.000	0	52.742	-167.258	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.411.220	-4.854.873	0	-4.883.385	-28.512	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.362.991	6.392.555	0	5.830.003	-562.552	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.362.991	6.392.555	0	5.830.003	-562.552	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-951.771	-1.537.682	0	-946.619	591.063	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-951.771	-1.537.682	0	-946.619	591.063	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0115:**

**448790 Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen**

Es handelt sich um eine nicht geplante Erstattungszahlung für Kosten einer Ersatzbepflanzung.

**522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken**

Die Brückenprüfungen haben sich aufgrund fehlender personeller Ressourcen verschoben.

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Aufgrund der massiven Trockenheit kam es im Jahr 2023 zu erhöhten Aufwendungen im Bereich der Unterhaltung von Bäumen. Die Hauptgründe waren z.B. Pilz- und Schädlingsbefall sowie Eintrocknungen im Kronen- und Starkastbereich.

**522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Das Projekt „Landebrücke 15“ konnte wegen personellem Engpass nicht bearbeitet werden.

**524101 Aufwendungen für Strom**

Aktuell erfolgten nur Abschlagszahlungen. Die Schlussrechnungen erfolgen zu einem späteren Zeitpunkt.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Erhebliche Preissteigerungen für Ersatzteile sowie Wartung und Reparaturen führten zu Mehraufwendungen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Erhebliche Preissteigerungen für Ersatzteile sowie Wartung und Reparaturen führten zu Mehraufwendungen. Somit erhöhte Reparatur-aufwendungen

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Hierbei handelt es sich um den Aufwand für Dieselmotorkraftstoff der Fahrzeuge des Baubetriebshofes. Aufgrund gestiegener Kraftstoffpreise kam es zu Mehraufwand.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Aufgrund des milden Winters konnten Kosten im Bereich Streusalz eingespart werden.

**542301 Leasing**

Aufgrund Lieferverzögerungen der neuen Kehrmaschine kam es zu Einsparungen bei den Leasingraten.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.821	0	0	6.480	6.480	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.927	5.000	0	9.624	4.624	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	799	1.400	0	575	-825	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.414	7.500	0	22.742	15.242	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	18.961	56.000	0	42.018	-13.982	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.922	69.900	0	81.439	11.539	0
10	- Personalauszahlungen	-2.368.881	-2.482.103	0	-2.698.776	-216.673	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.331.534	-2.487.316	-100.016	-2.307.669	179.647	-9.813
15	- Sonstige Auszahlungen	-107.210	-131.440	0	-111.230	20.210	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.807.625	-5.100.859	-100.016	-5.117.675	-16.816	-9.813
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.748.703	-5.030.959	-100.016	-5.036.236	-5.277	-9.813
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.000	3.000	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.936	10.000	0	1.362	-8.638	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	24.936	10.000	0	4.362	-5.638	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	-58.094	1.906	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-73.385	-978.020	-503.020	-234.562	743.458	-765.998
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-73.385	-1.038.020	-503.020	-292.656	745.364	-765.998
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-48.449	-1.028.020	-503.020	-288.294	739.726	-765.998



Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Investition I-65-057 Kauf Container Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	-58.094	1.906	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	-58.094	1.906	0

Investition I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.809	-5.000	0	-27.446	-22.446	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.809	-5.000	0	-27.446	-22.446	0

Investition I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.000	3.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.936	10.000	0	1.362	-8.638	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-64.576	-973.020	-503.020	-207.115	765.905	-765.998
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.640	-963.020	-503.020	-202.753	760.267	-765.998


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0115:**

**I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof**

Im Rahmen der Umstellung auf Elektromaschinen mussten gleichzeitig für den Arbeits- und Brandschutz entsprechende Ladungseinrichtungen im Baubetriebshof integriert werden. Hier kam es zu den entsprechenden Mehraufwendungen.

**I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen**

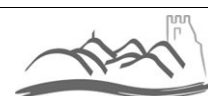
Aufgrund erheblicher Lieferverzögerungen von Fahrzeugen wurden die vorhandenen Mittel noch nicht abgerufen.

<b>Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Zentrale Beschaffung dient der Sicherstellung ordnungsgemäßer Beschaffungsvorgänge sowohl für den Einkauf von Wirtschaftsgütern und Dienstleistungen als auch für die Vergabe von Bauaufträgen nach Anforderungsvorgabe der Geschäftsbereiche unter Berücksichtigung aller gesetzlicher Bestimmungen und vergaberechtlicher Vorgaben.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Reduzierung der Prozesskosten</li> <li>- Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte</li> <li>- Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben</li> <li>- Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren</li> <li>- Gewährleistung fairen Wettbewerbs</li> <li>- Verhinderung von Manipulation und Korruption</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen</li> <li>- Anzahl Bestellungen</li> <li>- Rahmenvertragsquote</li> <li>- Termintreue</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
01160100 Zentrale Beschaffung		Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.693	3.606	0	13.109	9.503	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.514	2.450	0	8.879	6.429	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.179	1.156	0	4.230	3.074	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.693	3.606	0	13.109	9.503	0
11	Personalaufwendungen	-320.842	-360.232	0	-300.916	59.316	0
501101	Bezüge der Beamten	-59.945	-60.190	0	-60.336	-146	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-174.337	-218.724	0	-174.238	44.486	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.785	-18.962	0	-14.613	4.349	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.033	-47.882	0	-33.385	14.497	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-23.218	-5.088	0	-17.430	-12.342	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-11.433	-5.705	0	-772	4.933	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.091	-3.681	0	-141	3.540	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-583	-3.000	0	0	3.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-583	-3.000	0	0	3.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100.100	0	-100.139	-39	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-100.000	0	-100.139	-139	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-321.425	-463.332	0	-401.054	62.278	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-311.732	-459.726	0	-387.945	71.781	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-311.732	-459.726	0	-387.945	71.781	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-311.732	-459.726	0	-387.945	71.781	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.000	238.015	0	220.000	-18.015	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.000	238.015	0	220.000	-18.015	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-91.732	-221.711	0	-167.945	53.766	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-283.099	-345.758	0	-282.573	63.185	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-583	-3.000	0	0	3.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-100.100	0	-88.268	11.832	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.682	-448.858	0	-370.841	78.017	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-283.682	-448.858	0	-370.841	78.017	0



**Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**



**Zugeordnete Produktgruppen**

0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
0202	Gewerbewesen
0203	Marktwesen
0204	Verkehrsangelegenheiten
0205	Einwohnerangelegenheiten
0206	Personenstandswesen
0207	Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente
0208	Gefahrenabwehr
0209	Gefahrenvorbeugung
0210	Rettungsdienst
0211	Bürgerservice



Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.638	270.356	0	281.417	11.061	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	103.232	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	8.724	0	9.596	872	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	267.558	261.549	0	271.705	10.156	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	93	51	0	84	33	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	0	32	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	4	4	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	0	4	4	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.068.401	7.494.168	0	6.615.905	-878.263	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	406.743	280.050	0	372.904	92.854	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	126.963	120.000	0	145.396	25.396	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	41.748	20.000	0	29.052	9.052	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	27.850	25.000	0	6.250	-18.750	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	17.750	7.000	0	5.185	-1.815	0
432102	Rettungsdienstgebühren	6.343.892	6.981.118	0	5.997.075	-984.043	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	103.455	61.000	0	60.044	-956	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.234	6.760	0	5.099	-1.661	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	2.948	800	0	2.674	1.874	0
446102	Standgelder	326	5.000	0	1.465	-3.535	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.968	50.000	0	70.287	20.287	0
448090	Erstattungen vom Bund	15.689	0	0	0	0	0
448190	Erstattungen vom Land	100.764	16.000	0	10.138	-5.862	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	43.919	29.000	0	29.109	109	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	329	0	0	26.735	26.735	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	267	5.000	0	4.304	-696	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	360.855	301.634	0	450.485	148.851	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	209.175	175.000	0	179.458	4.458	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	43.406	9.000	0	7.856	-1.144	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	22	0	0	0	0	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	991	2.000	0	1.536	-464	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	72.232	47.244	0	99.993	52.749	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	34.447	68.391	0	156.069	87.678	0
458290	Auflösung/Herabsetzrg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	4.087	4.087	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	140	0	0	1.487	1.487	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	444	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.974.096	8.122.918	0	7.423.197	-699.721	0
11	Personalaufwendungen	-6.109.176	-6.767.420	0	-6.987.065	-219.645	0
501101	Bezüge der Beamten	-582.467	-633.565	0	-592.077	41.488	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.888.249	-4.292.949	0	-4.158.080	134.869	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-179.056	-205.000	0	-241.598	-36.598	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-289.136	-355.122	0	-302.795	52.327	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-13.487	-16.800	0	-17.024	-224	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-773.734	-896.714	0	-788.170	108.544	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-37.432	-42.200	0	-46.446	-4.246	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-183.421	-204.831	0	-735.250	-530.419	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-73.341	-62.594	0	-82.882	-20.288	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-88.852	-57.644	0	-22.743	34.901	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.486.020	-1.839.160	0	-1.626.229	212.931	-180.000
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-7.878	-9.000	0	-7.583	1.417	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-2.190	-9.000	0	-18.575	-9.575	0
524110	Abfallbeseitigung	-450	-1.800	0	-448	1.352	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-318.281	-288.000	0	-383.590	-95.590	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-192.317	-177.000	0	-163.155	13.845	0
525103	Fahrzeugsteuern	-456	-1.100	0	-725	375	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-112.087	-139.460	0	-120.876	18.584	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-79.906	-87.000	0	-94.715	-7.715	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-61.703	-238.000	0	-68.088	169.912	-180.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-253.129	-323.100	0	-255.030	68.070	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-250.282	-340.000	0	-308.327	31.673	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-900	-1.200	0	-540	660	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-500	0	-33	467	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-173	-4.600	0	-54	4.546	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-192.141	-159.000	0	-167.726	-8.726	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-14.128	-60.400	0	-36.763	23.637	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-863.983	-1.115.552	0	-894.695	220.857	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-863.983	-1.115.552	0	-894.695	220.857	0
15	Transferaufwendungen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-747.332	-818.740	0	-1.091.557	-272.817	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-43.333	-44.600	0	-43.733	867	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-55.240	-50.000	0	-5.470	44.530	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-27.784	-35.000	0	-33.675	1.325	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-12.714	-13.000	0	-17.212	-4.212	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.318	-5.000	0	-1.598	3.402	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-11.110	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	0	0	10.000	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-80	-5.000	0	-52	4.948	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-294.055	-213.000	0	-603.508	-390.508	0
543104	Bürobedarf	-1.271	-1.500	0	-1.587	-87	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-50.374	-81.540	0	-76.827	4.713	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-737	-2.700	0	-1.105	1.595	0
543108	Eintrittsgelder	0	-500	0	-1.559	-1.059	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-82.584	-160.500	0	-123.725	36.775	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-75.911	-61.940	0	-40.748	21.192	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-34.723	-35.000	0	-36.981	-1.981	0
544190	Übrige Versicherungen	-13.291	-13.460	0	-18.127	-4.667	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-31.436	-44.000	0	-47.629	-3.629	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-4.961	-35.300	0	-31.176	4.124	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.407	-6.700	0	-6.843	-143	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.208.540	-10.542.901	0	-10.601.575	-58.674	-180.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.234.443	-2.419.984	0	-3.178.378	-758.394	-180.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.234.443	-2.419.984	0	-3.178.378	-758.394	-180.000




Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	768	768	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	768	768	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	768	768	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.234.443	-2.419.984	0	-3.177.610	-757.626	-180.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.080.475	-1.151.141	0	-1.076.604	74.537	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.080.475	-1.151.141	0	-1.076.604	74.537	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.314.918	-3.571.124	0	-4.254.215	-683.091	-180.000

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.232	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	4	4	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.667.300	7.494.168	0	6.168.336	-1.325.832	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400	6.760	0	5.013	-1.747	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.861	50.000	0	104.622	54.622	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	240.230	186.000	0	198.965	12.965	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.075.023	7.736.928	0	6.476.940	-1.259.988	0
10	- Personalauszahlungen	-5.763.562	-6.442.351	0	-6.146.189	296.162	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.435.574	-1.888.795	-49.635	-1.620.419	268.376	-207.837
15	- Sonstige Auszahlungen	-662.924	-783.440	0	-975.140	-191.700	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.862.060	-9.114.586	-49.635	-8.741.748	372.838	-207.837
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.787.037	-1.377.658	-49.635	-2.264.808	-887.150	-207.837
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	99.805	92.000	0	128.185	36.185	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	25.000	0	0	-25.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	99.805	117.000	0	128.185	11.185	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-54.079	-54.079	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-558.347	-3.344.970	-1.319.970	-53.518	3.291.452	-3.296.753
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-342.310	-5.103.489	-2.897.789	-1.215.880	3.887.609	-3.356.052
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-900.657	-8.448.459	-4.217.759	-1.323.477	7.124.982	-6.652.805
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-800.852	-8.331.459	-4.217.759	-1.195.292	7.136.167	-6.652.805

<b>Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung</li> <li>- Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren</li> <li>- Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer</li> <li>- Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz</li> <li>- Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02010100	Gefahrenabwehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02010400	Katastrophenschutz	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.378	3.128	0	3.128	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	103.232	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.146	3.128	0	3.128	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.577	14.500	0	12.483	-2.017	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	8.827	7.500	0	7.298	-202	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	17.750	7.000	0	5.185	-1.815	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.982	0	0	3.335	3.335	0
448090	Erstattungen vom Bund	10.982	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	3.335	3.335	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	46.327	10.350	0	10.993	643	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	0	0	0	55	55	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	37.457	5.000	0	1.050	-3.950	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.131	3.274	0	7.546	4.272	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.656	2.075	0	1.688	-387	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	84	0	0	654	654	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	190.265	27.978	0	29.939	1.961	0
11	Personalaufwendungen	-286.004	-366.464	0	-364.688	1.776	0
501101	Bezüge der Beamten	-169.960	-168.989	0	-211.805	-42.816	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-59.516	-119.083	0	-50.577	68.506	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	0	0	0	-235	-235	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.508	-10.324	0	-3.712	6.612	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-15	-15	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.712	-26.069	0	-10.038	16.031	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-42	-42	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.490	-34.988	0	-82.137	-47.149	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.395	-3.574	0	-4.487	-913	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.422	-3.437	0	-1.640	1.797	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.664	-59.050	0	-50.390	8.660	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-4.215	-9.000	0	-7.583	1.417	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.630	-6.000	0	-2.927	3.073	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-6.298	-6.000	0	-5.647	353	0
525103	Fahrzeugsteuern	-330	-600	0	-330	270	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.677	-2.850	0	-2.914	-64	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-283	-283	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.926	-10.000	0	-7.816	2.184	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-6.416	-20.000	0	-22.054	-2.054	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-173	-4.600	0	-54	4.546	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	0	-782	-782	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.212	-37.277	0	-27.660	9.617	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.212	-37.277	0	-27.660	9.617	0
15	Transferaufwendungen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-2.029	-2.029	0	-2.029	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.078	-122.360	0	-108.266	14.094	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.641	-25.000	0	-18.892	6.108	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.704	-3.200	0	-2.847	353	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.190	-22.500	0	-23.947	-1.447	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-11.280	-26.540	0	-13.491	13.049	0
544190	Übrige Versicherungen	-17	-20	0	-581	-561	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-31.436	-44.000	0	-47.507	-3.507	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-10	-100	0	0	100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-800	-1.000	0	-1.000	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-416.987	-587.180	0	-553.033	34.147	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-226.723	-559.202	0	-523.095	36.107	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-226.723	-559.202	0	-523.095	36.107	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-226.723	-559.202	0	-523.095	36.107	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.402	-9.118	0	-2.694	6.424	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.402	-9.118	0	-2.694	6.424	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-228.125	-568.320	0	-525.789	42.531	0

Erläuterungen Produktgruppe 0201:

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Die Maßnahmen „Blackout“ konnten wegen fehlender Personalressourcen nicht vollständig umgesetzt werden.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.232	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.516	14.500	0	18.077	3.577	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	10.982	10.982	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	25.628	5.000	0	12.087	7.087	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.376	19.500	0	41.146	21.646	0
10	- Personalauszahlungen	-246.697	-324.465	0	-276.424	48.041	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.670	-59.050	0	-50.867	8.183	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-66.396	-122.260	0	-68.391	53.869	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.763	-505.775	0	-395.682	110.093	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-189.387	-486.275	0	-354.536	131.739	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	11.280	11.280	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	11.280	11.280	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.114	-172.800	0	-57.911	114.889	-139.300
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-28.114	-172.800	0	-57.911	114.889	-139.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-28.114	-172.800	0	-46.631	126.169	-139.300



Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Investition I-32-006 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-8.200	0	0	8.200	-1.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.200	0	0	8.200	-1.200

Investition I-37-058 Ausbau des Sirennetzes

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	11.280	11.280	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-31.200	0	-15.148	16.052	-22.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-31.200	0	-3.868	27.332	-22.000

Investition I-37-059 BGA Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.114	-133.400	0	-42.763	90.637	-116.100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.114	-133.400	0	-42.763	90.637	-116.100

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0201:**

**I-37-058 Ausbau des Sirennetzes**


Für den Neubau von Sirenen ging eine Förderung in Höhe von 11.280 Euro ein und diese wurde im Jahr 2024 zurückgezahlt, da die Beschaffung in 2023 nicht umgesetzt werden konnte. Bei den investiven Plan-Ist-Abweichungen handelt es sich um Zahlungsströme. Es kommt daher zu einer Abweichung, da die Ein- und Auszahlung nicht im selben Haushaltsjahr liegt.

Gemäß der Sitzungsvorlage 370/2023 in der Sitzung des BVA vom 17.11.2023 wurde für Umsetzung der Maßnahmen zur Errichtung der Mastsirene Stieldorferhohn und dem Austausch der Sirene in Thomasberg eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 22.000 Euro gebildet, da die Maßnahme in diesem Haushaltsjahr aufgrund von Personalmangel nicht umgesetzt werden konnte.

**I-37-059 Betriebs- und Geschäftsausstattung Katastrophenschutz**

Die Maßnahmen Vorbereitung "flächendeckender Stromausfall (Blackout)" konnten nicht vollumfänglich umgesetzt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.



<b>Produktgruppe 0202 Gewerbewesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Leistungen im Bereich der Gaststättenerlaubnis, der Überwachung der Gewerbeausübung, der Durchführung von Erlaubnisverfahren für bestimmte Gewerbeausübungen (außer Gaststätten) sowie Aufgaben aus der Führung der Gewerbedatei werden in dieser Produktgruppe zusammengefasst.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte</li> <li>- Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe</li> <li>- Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse</li> <li>- Anzahl der Kontrollen / Gaststätte</li> <li>- Anzahl Widersprüche</li> <li>- Anzahl stattgegebener Widersprüche</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen		Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein




Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.048	25.000	0	29.963	4.963	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	24.048	25.000	0	29.963	4.963	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.094	1.765	0	2.209	444	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	1.000	0	105	-895	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	483	625	0	1.154	529	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	611	140	0	141	1	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	809	809	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.142	26.765	0	32.172	5.407	0
11	Personalaufwendungen	-73.061	-84.611	0	-66.087	18.524	0
501101	Bezüge der Beamten	-13.139	-8.511	0	-14.050	-5.539	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.957	-56.618	0	-38.994	17.624	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	0	0	0	-235	-235	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.404	-4.909	0	-2.818	2.091	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-15	-15	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.301	-12.395	0	-7.732	4.663	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-42	-42	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.062	-862	0	-1.823	-961	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.052	-849	0	-248	601	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-146	-467	0	-131	336	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-916	-400	0	-486	-86	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-916	-400	0	-486	-86	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-482	0	0	0	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-482	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137	-640	0	-130	510	0
543105	Telekommunikationsgebühren	0	-540	0	0	540	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-59	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-78	-100	0	-130	-30	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-74.596	-85.651	0	-66.703	18.948	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-49.454	-58.886	0	-34.531	24.355	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-49.454	-58.886	0	-34.531	24.355	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-49.454	-58.886	0	-34.531	24.355	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-49.454	-58.886	0	-34.531	24.355	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.584	25.000	0	29.809	4.809	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	657	-343	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.584	26.000	0	30.466	4.466	0
10	- Personalauszahlungen	-69.801	-82.432	0	-63.885	18.547	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-916	-400	0	-283	117	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-59	-540	0	0	540	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.776	-83.372	0	-64.168	19.204	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.192	-57.372	0	-33.702	23.670	0

<b>Produktgruppe 0203 Marktwesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte (Kirmessen).		
<b>Sachziele</b>		
- Durchführung von Märkten und Kirmessen.		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Märkte/Kirmessen</li> <li>- Kosten pro Markt/Kirmes</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02030100 Marktwesen		Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein




Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	0	0	-2.500	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	2.500	0	0	-2.500	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	326	5.000	0	1.465	-3.535	0
446102	Standgelder	326	5.000	0	1.465	-3.535	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-68	5.000	0	968	-4.032	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	-68	5.000	0	968	-4.032	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	26	454	0	56	-398	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	362	0	56	-306	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	26	93	0	0	-93	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	284	12.954	0	2.489	-10.465	0
11	Personalaufwendungen	-26.055	-47.185	0	-4.777	42.408	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.960	-3.880	0	-4.102	-222	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.396	-32.652	0	0	32.652	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.311	-2.668	0	0	2.668	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.512	-6.736	0	0	6.736	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-870	-862	0	-656	206	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4	-262	0	0	262	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-125	0	-19	106	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.746	-6.900	0	-11.160	-4.260	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-1.000	-1.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-702	-500	0	0	500	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-7.044	-6.400	0	-10.161	-3.761	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.758	0	0	0	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.758	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	-2.978	-2.878	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-2.856	-2.856	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	0	-122	-122	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-35.558	-54.185	0	-18.915	35.270	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-35.274	-41.230	0	-16.426	24.804	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-35.274	-41.230	0	-16.426	24.804	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-35.274	-41.230	0	-16.426	24.804	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.994	-15.136	0	-13.316	1.820	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.994	-15.136	0	-13.316	1.820	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.268	-56.366	0	-29.741	26.625	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	0	0	-2.500	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	410	5.000	0	1.379	-3.621	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170	5.000	0	876	-4.124	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	580	12.500	0	2.255	-10.245	0
10	- Personalauszahlungen	-25.180	-45.936	0	-4.102	41.834	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.340	-6.900	0	-11.160	-4.260	0
15	- Sonstige Auszahlungen	30	0	0	-2.203	-2.203	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.490	-52.836	0	-17.465	35.371	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-34.910	-40.336	0	-15.210	25.126	0

<b>Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die Ordnung, das Erkennen und Ahnden von Verstößen im ruhenden Verkehr, ggf. die Veranlassung von Abschleppmaßnahmen, die Anordnung von Maßnahmen zur Verkehrslenkung, -sicherung und -regelung sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und verkehrsrechtlichen Erlaubnissen.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie effektive Nutzung knappen Parkraumes</li> <li>- Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Verwarnungen pro Kontrollstunde</li> <li>- Kosten pro Kontrollstunde</li> <li>- Anzahl Widersprüche</li> <li>- Anzahl stattgegebener Widersprüche</li> <li>- Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Erlaubnissen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02040100	Überwachung ruhender Verkehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02040200	Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	4	4	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	0	0	0	4	4	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.217	120.050	0	145.607	25.557	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	255	50	0	212	162	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	126.963	120.000	0	145.396	25.396	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	315	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	217.445	182.892	0	205.190	22.298	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	209.175	175.000	0	179.403	4.403	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	5.686	4.613	0	24.364	19.751	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.585	3.279	0	1.424	-1.855	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	344.978	302.942	0	350.802	47.860	0
11	Personalaufwendungen	-567.466	-598.338	0	-583.367	14.971	0
501101	Bezüge der Beamten	-171.757	-164.949	0	-204.461	-39.512	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-265.163	-274.267	0	-244.023	30.244	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	0	0	0	-704	-704	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.000	-23.778	0	-17.870	5.908	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-46	-46	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.783	-60.041	0	-45.617	14.424	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	0	0	0	-126	-126	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-46.290	-63.807	0	-60.495	3.312	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-10.295	-5.775	0	-6.096	-321	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.179	-5.721	0	-3.931	1.790	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.368	-3.000	0	-409	2.591	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.368	-2.000	0	-409	1.591	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-250	-1.194	0	-407	787	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-250	-1.194	0	-407	787	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.143	-25.200	0	-17.950	7.250	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-12.743	-20.000	0	-10.769	9.231	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.704	-3.200	0	-2.847	353	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-472	-472	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-454	-2.000	0	-3.851	-1.851	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-242	0	0	-10	-10	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-585.228	-627.732	0	-602.132	25.600	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-240.250	-324.790	0	-251.331	73.459	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-240.250	-324.790	0	-251.331	73.459	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-240.250	-324.790	0	-251.331	73.459	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.718	-5.972	0	-112	5.860	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.718	-5.972	0	-112	5.860	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-246.968	-330.762	0	-251.442	79.320	0



Erläuterungen Produktgruppe 0204:

**431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung**

Bei der Kalkulation der Einnahmeposition wurde von den Vorjahresergebnissen ausgegangen. Im Laufe des Jahres 2023 sind die Anzahl der Anträge und der Umfang der Genehmigungen für die Sondernutzung und die verkehrsrechtlichen Anordnungen, wie auch in 2022 und 2021, weiterhin angestiegen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	4	4	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.564	120.050	0	140.364	20.314	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	280	280	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	207.558	175.000	0	182.146	7.146	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.122	295.050	0	322.794	27.744	0
10	- Personalauszahlungen	-507.702	-523.035	0	-512.846	10.189	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-871	-3.000	0	1.581	4.581	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.029	-25.200	0	-17.505	7.695	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-516.602	-551.235	0	-528.770	22.465	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-187.480	-256.185	0	-205.976	50.209	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-11.946	-9.446	-2.054	9.892	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-11.946	-9.446	-2.054	9.892	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-11.946	-9.446	-2.054	9.892	0



Investitionen Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

Investition I-66-103 BGA Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-11.946	-9.446	-2.054	9.892	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.946	-9.446	-2.054	9.892	0

<b>Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Im Rahmen der Einwohnermeldeangelegenheiten erfolgt die Bearbeitung melderechtlicher Vorgänge, die Erteilung von Auskünften, die Ausstellung von Bescheinigungen aus der Meldedatei, die Ausstellung, Zusendung und Änderung von Lohnsteuerkarten, die Ausstellung und Änderung von Ausweisdokumenten sowie die Aufgaben der Wehrerfassung.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Führung eines aktuellen Melderegisters</li> <li>- Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bürgerzufriedenheit</li> <li>- Wartezeit in Minuten pro Kunde</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02050100    Bürgerservice in Meldeangelegenheiten		Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350	141	0	141	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	350	141	0	141	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.849	230.000	0	313.271	83.271	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	350.799	230.000	0	313.271	83.271	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	50	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	0	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	25	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247	0	0	2.465	2.465	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	247	0	0	2.465	2.465	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.404	4.643	0	25.689	21.046	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	5.949	3.000	0	6.702	3.702	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	22	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.754	1.131	0	8.457	7.326	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.635	512	0	10.531	10.019	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	44	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	363.874	234.784	0	341.567	106.783	0
11	Personalaufwendungen	-258.332	-276.490	0	-278.042	-1.552	0
501101	Bezüge der Beamten	-26.749	-29.761	0	-25.531	4.230	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-162.814	-172.522	0	-186.212	-13.690	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.439	-14.957	0	-13.259	1.698	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.167	-37.768	0	-36.321	1.447	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.679	-17.362	0	-15.730	1.632	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.124	-2.181	0	-956	1.225	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-360	-1.939	0	-34	1.905	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.700	0	-838	2.862	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.500	0	0	1.500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.200	0	-838	1.362	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-511	-546	0	-230	316	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-511	-546	0	-230	316	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.876	-165.000	0	-222.211	-57.211	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-253.876	-165.000	0	-222.211	-57.211	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-512.719	-445.736	0	-501.321	-55.585	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-148.845	-210.952	0	-159.754	51.198	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-148.845	-210.952	0	-159.754	51.198	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-148.845	-210.952	0	-159.754	51.198	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-148.845	-210.952	0	-159.754	51.198	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0205:**

**431101 Verwaltungsgebühren Ordnungsverwaltung**

Veranschlagt wurden die erwarteten Einnahmen für die Ausstellung von Ausweisdokumenten. In 2023 wurden ca. 30 % mehr Ausweise beantragen als bei Haushaltsaufstellung veranschlagt.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Über dieses Sachkonto werden die an die Bundesdruckerei abzuführenden Kosten dargestellt. Eine Erhöhung der Anzahl der ausgestellten Ausweise (Einnahmen im Sachkonto 431101) führt in gleichem Maße zu höheren abzuführenden Beträgen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	351.395	230.000	0	311.943	81.943	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247	0	0	2.465	2.465	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.609	3.000	0	2.540	-460	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.276	233.000	0	316.948	83.948	0
10	- Personalauszahlungen	-236.169	-255.008	0	-261.323	-6.315	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.700	0	-838	2.862	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-253.474	-165.000	0	-220.548	-55.548	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.643	-423.708	0	-482.709	-59.001	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-132.367	-190.708	0	-165.761	24.947	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	0	0	1.000	0

Investitionen Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten



Investition I-10-041 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgerbüros

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0

<b>Produktgruppe 0206 Personenstandswesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anmeldung zur Eheschließung und Eheschließung</li> <li>- Geburts- und Sterbefallbeurkundung</li> <li>- Anlegen eines Familienbuches auf Antrag</li> <li>- Fortführen von Personenstandsbüchern einschl. Testamentskartei</li> <li>- sonstige Beurkundungen außerhalb der definierten Bereiche</li> <li>- Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02060100 Personenstandswesen		Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.042	45.000	0	35.302	-9.698	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	494	0	0	0	0	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	41.698	20.000	0	29.052	9.052	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	27.850	25.000	0	6.250	-18.750	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.923	0	0	0	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	2.923	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.303	3.000	0	2.134	-866	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	4.303	3.000	0	2.134	-866	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.450	1.371	0	1.787	416	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	957	0	1.254	297	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.450	414	0	533	119	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	78.718	49.371	0	39.222	-10.149	0
11	Personalaufwendungen	-254.830	-264.234	0	-722.331	-458.097	0
501101	Bezüge der Beamten	-151.662	-153.463	0	-95.049	58.414	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.177	-32.009	0	-45.187	-13.178	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.416	-2.615	0	-3.339	-724	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.562	-6.604	0	-9.168	-2.564	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.548	-67.737	0	-562.673	-494.936	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-380	-1.073	0	-6.159	-5.086	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-85	-732	0	-756	-24	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.743	-3.700	0	-2.321	1.379	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.500	0	-1.682	818	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-900	-1.200	0	-540	660	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-2.843	0	0	-99	-99	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-753	-1.700	0	-600	1.100	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-800	0	0	800	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-753	-900	0	-600	300	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-259.325	-269.634	0	-725.253	-455.619	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-180.608	-220.263	0	-686.030	-465.767	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-180.608	-220.263	0	-686.030	-465.767	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-180.608	-220.263	0	-686.030	-465.767	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-180.608	-220.263	0	-686.030	-465.767	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0206:**


**431104 Verwaltungsgebühren Standesamt Samstagstrauungen**

Aufgrund personeller Vakanzen und dem Wegfall von Mitarbeitenden aus anderen Bereichen, die Trauungen an Samstagen durchgeführt haben, musste das Angebot in 2023 stark reduziert werden. Daher konnten nur rund 25 % der bei Haushaltsaufstellung vorgesehenen Trauungen angeboten und durchgeführt werden.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.748	45.000	0	34.728	-10.272	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.005	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	0	0	-3.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.753	48.000	0	34.728	-13.272	0
10	- Personalauszahlungen	-191.817	-194.692	0	-152.743	41.949	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.743	-3.700	0	-2.321	1.379	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-753	-1.700	0	-585	1.115	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.313	-200.092	0	-155.649	44.443	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-122.560	-152.092	0	-120.921	31.171	0

<b>Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Durchführung von Erhebungen im agrarstatistischen Bereich im Auftrag des Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung (LDS), die Vorbereitung und Durchführung der Bundes-, Europa-, Landtags- und Kommunalwahl sowie die Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren und Volksinitiativen nach Vorliegen der gesetzlichen Grundlagen sind Inhalte dieser Produktgruppe.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik</li> <li>- Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet</li> <li>- Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen</li> <li>- Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der durchgeführten Erhebungen</li> <li>- Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen</li> <li>- Kosten pro Wahl/Wahllokal</li> <li>- Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02070100	Statistische Erhebungen	Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann
02070200	Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente	






Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.534	0	0	0	0	0
448190	Erstattungen vom Land	79.097	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	1.438	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.065	159	0	1.253	1.094	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	436	127	0	638	511	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	629	32	0	615	583	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	81.599	159	0	1.253	1.094	0
11	Personalaufwendungen	-73.579	-69.581	0	-35.241	34.340	0
501101	Bezüge der Beamten	-13.753	-15.371	0	-10.828	4.543	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.342	-35.162	0	-13.186	21.976	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.821	-2.873	0	-1.056	1.817	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.687	-7.254	0	-2.626	4.628	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.912	-8.289	0	-7.537	752	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-54	-332	0	-2	330	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-10	-301	0	-7	294	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-668	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-668	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.368	0	0	0	0	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-11.110	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-43.258	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-128.615	-69.581	0	-35.241	34.340	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-47.016	-69.422	0	-33.988	35.434	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-47.016	-69.422	0	-33.988	35.434	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-47.016	-69.422	0	-33.988	35.434	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-803	0	0	803	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-803	0	0	803	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-47.016	-70.225	0	-33.988	36.237	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.861	0	0	29.236	29.236	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.861	0	0	29.236	29.236	0
10	- Personalauszahlungen	-61.603	-60.659	0	-27.696	32.963	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-668	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.490	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.761	-60.659	0	-27.696	32.963	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.900	-60.659	0	1.540	62.199	0

<b>Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe Brandschutz und Hilfeleistung umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung, der technischen Hilfeleistung und der Schadenabwehr durch die Freiwillige Feuerwehr.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Brandbekämpfung und Menschenrettung</li> <li>- Hilfeleistung und Schadensbekämpfung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (die durch Naturereignisse, Explosionen o.ä. Vorkommnisse verursacht werden)</li> <li>- Befreiung von Tieren aus Notsituationen</li> <li>- Beseitigung von akuten biologischen, chemischen, radioaktiven Umweltgefährdungen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erreichen vorgegebener Schutzzieldefinition durch optimierte Struktur der Feuerwehr</li> <li>- Einsätze pro Jahr</li> <li>- Kosten pro Einsatz</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02080100	Brandschutz und Hilfeleistung	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02080200	Fuhrpark Feuerwehr	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.912	255.340	0	266.367	11.027	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.724	8.724	0	9.596	872	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	249.106	246.533	0	256.689	10.156	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	51	51	0	51	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	32	32	0	32	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.516	60.000	0	59.554	-446	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	100.516	60.000	0	59.554	-446	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.667	16.000	0	10.138	-5.862	0
448190	Erstattungen vom Land	21.667	16.000	0	10.138	-5.862	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.277	2.945	0	5.245	2.300	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	169	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	518	2.033	0	2.698	665	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	591	911	0	2.546	1.635	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	381.372	334.284	0	341.304	7.020	0
11	Personalaufwendungen	-305.770	-301.762	0	-282.033	19.729	0
501101	Bezüge der Beamten	-8.507	-36.537	0	-8.204	28.333	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-227.649	-198.198	0	-211.105	-12.907	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.970	-17.183	0	-16.347	836	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-47.446	-43.389	0	-42.200	1.189	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.741	-2.156	0	-1.313	843	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.330	-1.558	0	-1.217	341	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.126	-2.742	0	-1.647	1.095	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-331.772	-584.300	0	-352.097	232.203	-180.000
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-3.664	0	0	0	0	0
524110	Abfallbeseitigung	-348	-800	0	-448	352	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-94.160	-100.000	0	-75.263	24.737	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-42.444	-30.000	0	-40.517	-10.517	0
525103	Fahrzeugsteuern	-126	-500	0	-126	374	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-26.892	-37.000	0	-25.124	11.876	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-6.150	-17.500	0	-14.990	2.510	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-61.703	-238.000	0	-68.088	169.912	-180.000
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-35.822	-35.000	0	-14.207	20.793	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-60.463	-125.000	0	-110.174	14.826	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	-500	0	-33	467	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	0	0	-3.127	-3.127	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-523.721	-509.514	0	-556.588	-47.074	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-523.721	-509.514	0	-556.588	-47.074	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-231.818	-275.740	0	-247.530	28.210	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-43.333	-44.600	0	-43.733	867	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-55.240	-50.000	0	-5.470	44.530	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-27.784	-35.000	0	-33.675	1.325	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-12.714	-13.000	0	-17.212	-4.212	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.318	-5.000	0	-1.598	3.402	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.129	-3.000	0	-951	2.049	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-8.084	-7.000	0	-7.407	-407	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-844	-1.300	0	-1.105	195	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543108	Eintrittsgelder	0	-500	0	-1.559	-1.059	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-20.876	-56.000	0	-72.345	-16.345	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-13.076	-15.000	0	-12.236	2.764	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-34.723	-35.000	0	-36.981	-1.981	0
544190	Übrige Versicherungen	-4.369	-4.640	0	-7.413	-2.773	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.719	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.607	-5.700	0	-5.843	-143	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.393.080	-1.671.317	0	-1.438.248	233.069	-180.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.011.707	-1.337.032	0	-1.096.943	240.089	-180.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.011.707	-1.337.032	0	-1.096.943	240.089	-180.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.011.707	-1.337.032	0	-1.096.943	240.089	-180.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-444.655	-492.922	0	-480.027	12.895	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-444.655	-492.922	0	-480.027	12.895	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.456.363	-1.829.955	0	-1.576.971	252.984	-180.000

**Erläuterungen Produktgruppe 0208:**

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Der Ansatz dient der Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen. Aufgrund des Vorjahresergebnisses wurde der Ansatz angehoben. Trotz Preissteigerung am Markt, wurde der Ansatz nicht ausgeschöpft.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Aufgrund der stark gestiegenen Kraftstoffpreise wurde der Ansatz angepasst, aber dieser war aufgrund der Marktlage nicht auskömmlich und es kam zu einer Überschreitung des Ansatzes.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Die Beiträge sind abhängig von den Neubeschaffungen und deren tatsächliche Lieferungen, die nicht konkret planbar sind.

**525503 Unterhaltung / Instandsetzung von Feuerwehrgerätschaften**

Der veranschlagte Pauschalansatz konnte nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden, da die Umstellung der Atemschutzgeräte auf Überdrucktechnik nicht abgeschlossen werden konnte. Die hierfür benötigten Mittel wurden daher in das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

**526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Die geplante Heiausbildung konnte aufgrund von Terminschwierigkeiten und fehlenden Übungsgeräten des Kreisfeuerwehrhauses stattfinden.

**526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung**

Weiterhin bestehen extreme Lieferschwierigkeiten des Rahmenvertragspartners. Dieser konnte in diesem Haushaltsjahr lediglich Kleinstmengen an Bekleidung aus den Vorjahren liefern.

**542105 Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit Feuerwehr**

Die eingegangenen Gelder aus kostenpflichtigen Einsätzen (SK 432105) werden anteilig an die Löscheinheiten ausgezahlt. Im Jahr 2023 kommt es zu Abweichungen, da abgerechnete Einsatz die dem Jahr 2022 zuzurechnen sind auch periodengerecht im Jahr 2022 verbucht werden konnten.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Es kommt zu einer Überschreitung des Ansatzes, da im Nachgang des Beschaffungsvorganges der MLF Altstadt, Ittenbach und Oelberg, Korrekturbuchungen von investiv nach konsumtiv vorzunehmen waren.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.823	60.000	0	66.391	6.391	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.481	16.000	0	31.805	15.805	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	169	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.473	76.000	0	98.196	22.196	0
10	- Personalauszahlungen	-301.573	-295.306	0	-277.857	17.449	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-308.020	-611.735	-27.435	-360.758	250.977	-201.837
15	- Sonstige Auszahlungen	-231.587	-275.740	0	-225.367	50.373	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-841.180	-1.182.781	-27.435	-863.982	318.799	-201.837
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-796.707	-1.106.781	-27.435	-765.786	340.995	-201.837
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.135	92.000	0	116.905	24.905	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	98.135	102.000	0	116.905	14.905	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.757	-3.042.243	-1.017.243	-45.425	2.996.818	-2.996.817
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-204.967	-2.461.061	-1.341.661	-1.071.634	1.389.427	-956.033
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-212.724	-5.503.304	-2.358.904	-1.117.059	4.386.245	-3.952.850
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-114.589	-5.401.304	-2.358.904	-1.000.154	4.401.150	-3.952.850

Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr



Investition I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.164	-148.600	0	-35.955	112.645	-62.490
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.164	-148.600	0	-35.955	112.645	-62.490

Investition I-37-021 Feuerschutzpauschale

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	98.135	92.000	0	104.905	12.905	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	98.135	92.000	0	104.905	12.905	0

Investition I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	12.000	12.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-109.457	-2.235.661	-1.341.661	-972.012	1.263.649	-819.877
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-109.457	-2.225.661	-1.341.661	-960.012	1.265.649	-819.877



Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Investition I-37-053 Digitalfunk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.861	-46.800	0	-23.249	23.551	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.861	-46.800	0	-23.249	23.551	0
Investition I-37-063 Notstromaggregate							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.485	-30.000	0	-40.417	-10.417	-73.666
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.485	-30.000	0	-40.417	-10.417	-73.666
Investition I-65-003 Feuerwehrgerätehaus Altstadt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-300.000	-300.000	0	300.000	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300.000	-300.000	0	300.000	-300.000
Investition I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.757	-2.742.243	-717.243	-45.425	2.696.818	-2.696.817
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.757	-2.742.243	-717.243	-45.425	2.696.818	-2.696.817

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0208:**

**I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz**

In 2023 konnten nicht alle Beschaffungen wie geplant beendet werden. Die Haushaltsmittel für die Beschaffung der Pressluftatmer und der Satelliten-Internet-Systeme werden in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Folglich wurde der Ansatz in 2023 nicht ausgeschöpft.

**I-37-021 Feuerschutzpauschale**

Der Planansatz richtet sich nach der zuletzt erhaltenen Feuerschutzpauschale. Durch das Land wurde in diesem Jahr ein höherer Pauschalbetrag zur Verfügung gestellt. Daher hat sich die Abweichung ergeben.

**I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen**

Die Abweichung hinsichtlich der Einzahlung resultiert daher, dass im Jahr 2023 keine Verkäufe von Sachanlagen geniert werden konnten. Zusätzlich konnte eine Förderung für das Nachrüsten von Abbiegeassistenzsystemen verbucht werden. Die ausgeschriebenen Fahrzeuge konnten aufgrund langer Lieferzeiten der Hersteller nicht in 2023 ausgeliefert werden. Die dafür benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2024 übertragen.

**I-37-053 Digitalfunk**

Die erforderlichen Beschaffungen für die Maßnahme „Vorbereitung Blackout“ sowie die funkbasierten Navigationsgeräte wurden in 2023 getätigt. Die weiteren zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel wurden nicht benötigt bzw. unter der PG 0201 neu veranschlagt.

**I-37-063 Notstromaggregate**


Im Jahr 2023 konnte die Beschaffung nicht abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel wurden daher per Ermächtigung nach 2024 übertragen.

**I-65-003 Feuerwehrgerätehaus Altstadt**

Der Ansatz bezieht sich auf erste pauschale Planungskosten. Im Jahr 2021 wurde eine Machbarkeitsstudie aufgestellt, die im Ergebnis zeigte, dass das FWG und die RW nicht gemeinsam auf das vorhandene Grundstück passen. Daher wird seitdem nach alternativen Lösungen gesucht, z.B. ein Grundstück zu finden, um die Rettungsgebäude getrennt voneinander errichten zu können. Die Mittel konnten somit bis dato nicht in Anspruch genommen werden.

**I-65-020 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Oelberg**

Die Planung konnte noch nicht soweit vorangebracht werden, dass der Bau begonnen hat. Somit sind nur wenige Mittel abgeflossen. Der Ansatz wird in voller Höhe noch benötigt.

<b>Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die Sicherung einer ausreichenden Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung, die externen und internen Leistungen durch Personal und Ausrüstung der Feuerwehr, die Beratung und Hilfestellung beim Anschluss und dem Betrieb von nicht städtischen Brandmeldeanlagen sowie die Durchsetzung bauordnungsbehördlicher Maßnahmen zur Behebung von Brandschamängeln.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen</li> <li>- Sach- und fachgerechte Hilfestellung durch persönliche und sächliche Mittel für Auskünfte, Beratungen, Stellungnahmen, Dienstleistungen (z.B. bei Großveranstaltungen, wie "Rhein in Flammen"), Transporte, Sonderfahrzeugeinsätze, Eilfallhilfe für andere Aufgabenträger (z.B. Ölspurenbeseitigung auf Straßen), Bereitstellung von Geräten</li> <li>- Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen</li> <li>- effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer</li> <li>- Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen</li> <li>- Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der durchgeführten Brandschauen</li> <li>- Kosten pro Brandschau</li> <li>- Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02090100 Vorbeugender Brandschutz		Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.939	1.000	0	490	-510	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	2.939	1.000	0	490	-510	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784	0	0	0	0	0
448090	Erstattungen vom Bund	784	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	186	0	177	-9	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	85	83	0	71	-12	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	9	103	0	107	4	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.818	1.186	0	667	-519	0
11	Personalaufwendungen	-9.998	-14.949	0	-7.842	7.107	0
501101	Bezüge der Beamten	-926	-5.842	0	0	5.842	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.992	-6.278	0	-6.045	233	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-564	-513	0	-482	31	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.443	-1.295	0	-1.193	102	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-829	0	0	829	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-13	-60	0	-43	17	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-59	-132	0	-80	52	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.190	-9.000	0	-18.575	-9.575	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-2.190	-9.000	0	-18.575	-9.575	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-12.187	-23.949	0	-26.417	-2.468	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.370	-22.764	0	-25.750	-2.986	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.370	-22.764	0	-25.750	-2.986	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.370	-22.764	0	-25.750	-2.986	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-8.370	-22.764	0	-25.750	-2.986	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.939	1.000	0	220	-780	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	784	784	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.939	1.000	0	1.004	4	0
10	- Personalauszahlungen	-9.925	-13.928	0	-7.720	6.208	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.190	-9.000	0	-7.119	1.881	-6.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.115	-22.928	0	-14.839	8.089	-6.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.176	-21.928	0	-13.835	8.093	-6.000



<b>Produktgruppe 0210 Rettungsdienst</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die rettungsdienstliche Versorgung der Städte Königswinter und Bad Honnef wird durch die Notfallrettung mit Rettungstransportwagen sowie durch den Transport des Notarztes mit einem Notarzteinsatzfahrzeug sichergestellt.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Qualifizierte Erstversorgung verletzter und kranker Notfallpatienten</li> <li>- Richtige Diagnose und Einleitung erforderlicher lebensrettender Sofortmaßnahmen bei Notfallpatienten</li> <li>- Herstellung der Transportfähigkeit</li> <li>- Fahrt unter der Vermeidung weiterer Schäden in eine geeignete Klinik</li> <li>- Beförderung des Notarztes zur Einsatzstelle bei Erstversorgung</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Einsätze</li> <li>- Kosten pro Einsatz</li> <li>- Dauer der Anfahrtszeiten</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02100100	Transport mit RTW	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100200	Transport des Notarztes mit NEF	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100300	Krankentransportdienst	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
02100900	PKS Rettungsdienst	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.998	11.747	0	11.781	34	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.956	11.747	0	11.747	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	42	0	0	33	33	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.343.892	6.981.118	0	5.997.075	-984.043	0
432102	Rettungsdienstgebühren	6.343.892	6.981.118	0	5.997.075	-984.043	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.121	26.000	0	50.424	24.424	0
448090	Erstattungen vom Bund	3.922	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	38.179	26.000	0	26.975	975	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	23.449	23.449	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	20	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	77.517	96.371	0	192.156	95.785	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	822	2.000	0	1.536	-464	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	54.221	33.705	0	51.358	17.653	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	22.461	60.666	0	135.152	74.486	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	4.087	4.087	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	13	0	0	24	24	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.479.488	7.116.196	0	6.252.395	-863.801	0
11	Personalaufwendungen	-4.181.217	-4.665.622	0	-4.561.828	103.794	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.469	-44.712	0	-16.408	28.304	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.982.970	-3.308.624	0	-3.300.680	7.944	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-179.056	-205.000	0	-240.425	-35.425	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-219.556	-270.315	0	-239.491	30.824	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-13.487	-16.800	0	-16.947	-147	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-588.731	-682.569	0	-621.168	61.401	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-37.432	-42.200	0	-46.236	-4.036	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.481	-7.593	0	-2.625	4.968	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-53.688	-46.314	0	-63.356	-17.042	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-82.346	-41.497	0	-14.492	27.005	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.109.954	-1.168.110	0	-1.189.952	-21.842	0
524110	Abfallbeseitigung	-102	-1.000	0	0	1.000	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-220.491	-182.000	0	-305.400	-123.400	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-143.575	-141.000	0	-116.991	24.009	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	0	0	-269	-269	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-82.518	-99.610	0	-92.837	6.773	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-73.756	-68.000	0	-78.443	-10.443	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-209.727	-269.500	0	-229.592	39.908	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-183.403	-194.000	0	-176.099	17.901	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-189.298	-159.000	0	-167.627	-8.627	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-7.084	-54.000	0	-22.694	31.306	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-313.050	-567.021	0	-309.812	257.209	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-313.050	-567.021	0	-309.812	257.209	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.159	-228.000	0	-491.892	-263.892	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	0	0	10.000	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-80	-5.000	0	-52	4.948	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.666	0	0	-347.829	-347.829	0
543104	Bürobedarf	-1.271	-1.500	0	-1.587	-87	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-36.883	-67.600	0	-63.726	3.874	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	107	-1.400	0	0	1.400	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-55.518	-81.200	0	-26.961	54.239	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.031	-17.500	0	-10.569	6.931	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.905	-8.800	0	-10.133	-1.333	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.912	-35.000	0	-31.036	3.964	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.717.379	-6.628.754	0	-6.553.484	75.270	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	762.109	487.443	0	-301.089	-788.532	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	762.109	487.443	0	-301.089	-788.532	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	768	768	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	0	0	768	768	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	768	768	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	762.109	487.443	0	-300.321	-787.764	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-614.705	-627.190	0	-580.455	46.735	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-614.705	-627.190	0	-580.455	46.735	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	147.404	-139.747	0	-880.776	-741.029	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0210:**

**432102 Rettungsdienstgebühren**

Der Ansatz für die Rettungsdienstgebühren ist schwer kalkulierbar, da nicht bekannt ist, wie viele Einsätze gefahren und abgerechnet werden können.

**448490 Erstattungen v. sonst. öff. Bereich**

Die Abweichung kommt aufgrund von Erstattungen für ein notwendiges Beschäftigungsverbot auf Grundlage des Mutterschutzgesetzes zustande.

**501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich**

Im Jahr 2023 konnten nicht alle Auszubildende Ihre Ausbildung wie vorgesehen beenden, weiterhin kam es ab September 2023 zu einer Tarifsteigerung. Darüber hinaus wurde im Juni 2023 eine Inflationsprämie gewährt und ausgezahlt.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Bei dieser Position handelt es sich um einen schwer kalkulierbaren Ansatz, der aufgrund von Durchschnittswerten aus den Vorjahren errechnet wird. Im Jahr 2023 waren mehr Instandhaltungen an Fahrzeugen erforderlich.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Der Ansatz dient der Beschaffung von Kraftstoffen für den Betrieb sämtlicher Fahrzeuge. Aufgrund der stark gestiegenen Kraftstoffpreise wurde der Ansatz angepasst. Im Gegensatz der Erwartung, wurde der Ansatz nicht in voller Höhe ausgeschöpft.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Die hier geplanten Aufwendungen für die Reparatur und Wartung medizintechnischer Geräte und Beschaffung von Kleinteilen sowie Verbrauchsmitteln etc. wurden anhand der Vorjahresergebnis bereits angepasst und erhöht, jedoch war der Ansatz auch in 2023 durch die gestiegenen Kosten nicht auskömmlich.

**526102 Aus- und Fortbildung**

Teile der geplanten Führerscheinausbildungen wurden aufgrund bereits vorhandener Führerscheine nicht umgesetzt. Darüber hinaus wurde die durchgeführte Rettungsdienstfortbildung in 2023 nicht vollständig abgerechnet. Zusätzlich konnten geplante Fortbildungsmaßnahmen aufgrund einer zu geringen Personaldecke nicht umgesetzt werden.

**526106 Dienst- und Schutzkleidung**

Aufgrund der Lieferkettenproblematik wurden in 2023 bestellte Produkte nicht ausgeliefert. Zusätzlich wurden Aufwendungen für die Beschaffung von Tagesdienstbekleidung aufgrund der durchgeführten Ausschreibung ausgesetzt.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Die Durchführung des Assessment Centers wurde aufgrund des Ausschreibungszeitraumes im Folgejahr umgesetzt. Die Maßnahmen zur Teambuilding und Changemanagement konnten aufgrund der vorhandenen Personalressourcen nicht umgesetzt werden.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Lizenzkosten BAD Gefährdungsportal wurden nicht mehr der Produktgruppe 0210 veranschlagt. Die Miete eines Managementportals für den Rettungsdienst konnte aufgrund der vorhandenen Personalressourcen nicht umgesetzt werden.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes im Einsatzdienst wurde auf Arbeitnehmerüberlassung zurückgegriffen, diese konnte nicht vor-geplant werden.

Bei dieser Kontierung kam es zu überplanmäßigem Aufwand und Auszahlung in Höhe von 345.308,82 Euro für Arbeitnehmerüberlassungen im Rettungsdienst. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgte die Umbuchung der Aufwendungen, die unterjährig fälschlicherweise über das Personalaufwandsbudget erfasst worden waren, auf das richtige Sachkonto. Aufgrund des hohen Volumens war eine Deckung aus dem Personalaufwandsbudget erforderlich. Der Kämmerer genehmigte den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da diese auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen sind.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Der Ansatz ist auf Grundlage der Werte aus den Vorjahren geplant. Die Abweichung kommt aufgrund nicht eingetretener, aber eingeplanter Ersatzbeschaffungen zustande (Pauschalansatz). Teilweise konnten Maßnahmen aufgrund fehlender Personalressourcen nicht umgesetzt werden.

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.020.294	6.981.118	0	5.544.681	-1.436.437	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20	26.000	0	27.371	1.371	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	822	2.000	0	1.536	-464	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.022.096	7.010.078	0	5.574.548	-1.435.530	0
10	- Personalauszahlungen	-4.041.702	-4.570.219	0	-4.481.355	88.864	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.083.156	-1.190.310	-22.200	-1.188.654	1.656	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-66.167	-193.000	0	-440.542	-247.542	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.191.025	-5.953.529	-22.200	-6.110.551	-157.022	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-168.929	1.056.549	-22.200	-536.003	-1.592.552	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.670	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	15.000	0	0	-15.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.670	15.000	0	0	-15.000	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-54.079	-54.079	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-550.589	-302.727	-302.727	-8.093	294.634	-299.936
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-109.229	-2.456.682	-1.546.682	-84.281	2.372.401	-2.260.719
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-659.818	-2.759.409	-1.849.409	-146.453	2.612.956	-2.560.655
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-658.148	-2.744.409	-1.849.409	-146.453	2.597.956	-2.560.655



## Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Investition I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.632	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-108.519	-490.000	-10.000	-45.612	444.388	-78.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-114.151	-490.000	-10.000	-45.612	444.388	-78.000
Investition I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	15.000	0	0	-15.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.955.258	-1.525.258	-38.669	1.916.589	-2.182.719
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.940.258	-1.525.258	-38.669	1.901.589	-2.182.719
Investition I-37-061 Einrichtung Rettungswache Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-29.665	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-711	-11.424	-11.424	0	11.424	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30.376	-11.424	-11.424	0	11.424	0
Investition I-37-064 Rettungswache Altstadt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-299.936	-299.936	0	299.936	-299.936
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-299.936	-299.936	0	299.936	-299.936
Investition I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.670	0	0	0	0	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-54.079	-54.079	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-515.293	-2.792	-2.792	-8.093	-5.301	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-513.623	-2.792	-2.792	-62.172	-59.380	0

### Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0210:

#### I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst

Der Ansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist schwer kalkulierbar. Es konnten nicht alle geplanten Investitionen realisiert werden und diese wurden neu für den Doppelhaushalt 2024/2025 angemeldet. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel für die Maßnahme Blackout wurden per Ermächtigung in den Haushalt 2024 übertragen.

#### I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

In 2023 erfolgte kein Verkauf von Rettungsdienstfahrzeugen und daher kommt es zu einer Abweichung zum Planansatz. Weiterhin befinden sich noch die Neubeschaffungen der RTW's + NEF im Beschaffungsprozess. Die Fahrzeuge werden voraussichtlich in 2024 ausgeliefert. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 2.182.719 Euro.

#### I-37-061 Einrichtung Rettungswache Oberpleis


Entgegen der Annahme, wurde die Ermächtigungsübertrag von 2022 nach 2023 nicht benötigt und somit kam es zu keiner Auszahlung.

#### I-37-064 Rettungswache Altstadt

Die Planung des Umbaus ist in 2023 nicht erfolgt. Der Ansatz von rd. 300.000 € ist als Ermächtigungsübertragung nach 2024 übertragen worden.

#### I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis

Die für 2022 vorgesehene Zahlung der Kanalanschlussbeiträge an das Abwasserwerk erfolgte erst in 2023.

<b>Produktgruppe 0211 Bürgerservice</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Als allgemeiner Bürgerservice werden Dienstleistungen quer durch alle Zuständigkeitsbereiche der eigenen Verwaltung und anderer Behörden, wie beispielsweise Kartenvorverkauf für kulturelle Veranstaltungen, Informationen über VHS und ÖPNV, Hundesteuer-, Fischereischein- und Führerscheinanzelegenheiten sowie KFZ-Abmeldungen angeboten.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- kurze Wege für den Bürger</li> <li>- schnelle und freundliche Bedienung mit einem möglichst weitreichenden Dienstleistungsangebot</li> <li>- Vereinfachung im Umgang mit der Verwaltung</li> <li>- publikumsfreundliche Öffnungszeiten</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bürgerzufriedenheit</li> <li>- Wartezeit pro Besucher</li> <li>- Besucher pro Jahr Altstadt</li> <li>- Besucher pro Jahr Oberpleis</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
02110100 Allgemeiner Bürgerservice		Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, Carsten Herrmann



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.321	15.000	0	22.161	7.161	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	22.321	15.000	0	22.161	7.161	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	2.674	1.874	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	800	0	2.674	1.874	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82	0	0	822	822	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	82	0	0	822	822	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.156	498	0	5.730	5.232	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	918	332	0	2.397	2.065	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	794	166	0	3.333	3.167	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	444	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	24.559	16.298	0	31.386	15.088	0
11	Personalaufwendungen	-72.865	-78.183	0	-80.828	-2.645	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.584	-1.550	0	-1.641	-91	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-54.271	-57.537	0	-62.071	-4.534	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.146	-4.988	0	-4.419	569	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.390	-12.596	0	-12.108	488	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-348	-345	0	-263	82	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.006	-615	0	-319	296	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-120	-551	0	-7	544	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	0	0	1.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-72.865	-79.183	0	-80.828	-1.645	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.306	-62.885	0	-49.442	13.443	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.306	-62.885	0	-49.442	13.443	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.306	-62.885	0	-49.442	13.443	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.306	-62.885	0	-49.442	13.443	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.437	15.000	0	22.124	7.124	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	2.674	1.874	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82	0	0	822	822	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	444	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.963	15.800	0	25.620	9.820	0
10	- Personalauszahlungen	-71.391	-76.672	0	-80.239	-3.567	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.391	-77.672	0	-80.239	-2.567	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.428	-61.872	0	-54.619	7.253	0

**Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**



**Zugeordnete Produktgruppen**

0301	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben
0302	Grundschule Königswinter
0303	Grundschule Niederdollendorf
0304	Grundschule Oberdollendorf
0305	Grundschule Heisterbacherrott
0306	Grundschule Stieldorf
0307	Grundschule Oberpleis
0308	Grundschule Ittenbach
0311	Gymnasium Oberpleis
0312	Förderschule
0313	Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft
0314	Gesamtschule





Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.291.499	2.882.694	0	4.355.702	1.473.008	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	42.281	42.000	0	40.333	-1.667	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.928.721	1.782.430	0	2.165.910	383.480	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	265.298	184.250	0	113.341	-70.909	0
414107	Schulpauschale	1.101.917	0	0	1.146.185	1.146.185	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	83.418	51.000	0	3.326	-47.674	0
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	0	8.330	8.330	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	40.557	0	0	31.517	31.517	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	76.935	76.484	0	76.484	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	723.484	726.620	0	749.874	23.254	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.100	850	0	1.296	446	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	503	503	0	503	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	6.310	5.913	0	5.960	47	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	887.755	807.600	0	951.994	144.394	0
432115	Elternbeiträge	887.755	807.600	0	951.994	144.394	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.930	27.155	0	24.815	-2.340	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	13.915	18.600	0	16.095	-2.505	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.869	8.140	0	8.561	421	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	146	415	0	159	-256	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.158	334.000	0	366.350	32.350	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	68.717	100.000	0	93.628	-6.372	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	53.232	234.000	0	271.000	37.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	143	0	0	1.522	1.522	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	200	200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	80.385	60.732	0	259.324	198.592	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	191.789	190.789	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	50.072	50.072	0	50.072	0	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	18.282	5.774	0	7.419	1.645	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.031	3.885	0	1.931	-1.954	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	8.052	8.052	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	60	60	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.398.727	4.112.181	0	5.958.185	1.846.004	0
11	Personalaufwendungen	-961.201	-1.030.061	0	-1.078.809	-48.748	0
501101	Bezüge der Beamten	-119.979	-112.078	0	-122.800	-10.722	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-573.515	-628.720	0	-682.667	-53.947	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-9.960	-13.400	0	-9.960	3.440	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-230	0	0	-5.406	-5.406	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-46.557	-53.362	0	-50.911	2.451	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-371	-371	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-119.113	-134.745	0	-135.718	-973	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-70	0	0	-1.447	-1.447	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-79.992	-73.722	0	-54.195	19.527	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.409	-9.201	0	-1.634	7.567	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.376	-4.833	0	-13.700	-8.867	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.018.541	-1.360.348	-50.701	-1.230.991	129.357	0
524110	Abfallbeseitigung	-19.611	-35.000	0	-38.305	-3.305	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-44.042	-45.050	0	-47.666	-2.616	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-20	-22	0	-23	-1	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-63.355	-39.600	0	-48.659	-9.059	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-27.356	-62.500	0	-26.145	36.355	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-15.914	-16.500	0	-1.917	14.583	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-42.700	0	-21.542	21.158	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-85	-2.700	0	-1.211	1.489	0
527101	Lernmittel	-127.078	-237.501	-50.701	-147.780	89.721	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-667.521	-837.000	0	-830.435	6.565	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-53.205	-35.400	0	-66.256	-30.856	0
528102	Reinigungsmittel	-109	0	0	0	0	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-245	-5.000	0	-577	4.423	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	0	-402	898	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.619.516	-1.729.130	0	-1.704.801	24.329	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.619.516	-1.729.130	0	-1.704.801	24.329	0
15	Transferaufwendungen	-3.163.805	-3.130.691	0	-3.588.639	-457.948	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-55.041	0	-27.976	27.065	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.801.293	-1.782.430	0	-2.055.242	-272.812	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.334.536	-1.293.220	0	-1.505.421	-212.201	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.003.475	-1.494.701	-74.676	-1.221.307	273.394	-68.621
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-254	0	0	-118	-118	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-26.523	-27.700	0	-27.440	260	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-30.235	-108.500	0	-29.979	78.521	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-34.830	-24.800	0	-18.003	6.797	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-72.167	-28.850	0	-50.655	-21.805	0
543102	Schulschwimmen	-49.229	-77.040	0	-60.904	16.136	0
543103	Schulveranstaltungen	-2.027	-2.950	0	-2.458	492	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-61.185	-73.100	0	-62.532	10.568	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-339.608	-709.876	-74.676	-584.434	125.442	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-74.300	0	-55.891	18.409	-68.621
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-86.538	-57.000	0	-26.270	30.730	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-207.258	-218.500	0	-206.626	11.874	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.022	-1.200	0	-1.022	178	0
544190	Übrige Versicherungen	-35.342	-39.335	0	-42.163	-2.828	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-5.400	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-309	0	0	-778	-778	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-486	-486	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.766.538	-8.744.929	-125.376	-8.824.547	-79.618	-68.621
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.367.812	-4.632.749	-125.376	-2.866.362	1.766.387	-68.621
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.367.812	-4.632.749	-125.376	-2.866.362	1.766.387	-68.621
23	Außerordentliche Erträge	0	10.000	0	0	-10.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	10.000	0	0	-10.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.367.812	-4.622.749	-125.376	-2.866.362	1.756.387	-68.621




Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	273.910	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	273.910	273.910	0	273.910	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.297.995	-5.097.885	0	-4.721.082	376.803	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.297.995	-5.097.885	0	-4.721.082	376.803	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-6.391.896	-9.446.724	-125.376	-7.313.535	2.133.189	-68.621



Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.247.708	2.059.680	0	2.181.349	121.669	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	893.716	807.600	0	963.343	155.743	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.799	27.155	0	24.539	-2.616	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377.125	334.000	0	277.426	-56.574	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	94.870	1.000	0	191.789	190.789	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.626.218	3.229.435	0	3.638.446	409.011	0
10	- Personalauszahlungen	-871.403	-942.305	0	-1.009.280	-66.975	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-882.064	-1.403.348	-93.701	-1.038.453	364.895	-1.658
14	- Transferauszahlungen	-3.341.652	-3.135.650	-60.000	-3.471.673	-336.023	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-973.304	-1.494.701	-74.676	-1.147.156	347.545	-68.621
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.068.423	-6.976.004	-228.377	-6.666.562	309.442	-70.279
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.442.205	-3.746.569	-228.377	-3.028.116	718.453	-70.279
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	680.113	190.800	0	435.019	244.219	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	680.113	190.800	0	435.019	244.219	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-476.443	-7.105.379	-5.018.379	-604.114	6.501.265	-8.498.352
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-755.771	-1.729.639	-944.839	-919.223	810.416	-839.201
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-214.031	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.446.245	-8.835.018	-5.963.218	-1.523.337	7.311.681	-9.337.553
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-766.132	-8.644.218	-5.963.218	-1.088.318	7.555.900	-9.337.553

<b>Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die zentralen Schulverwaltungsaufgaben beinhalten Leistungen der Stadt als Schulträger, die keiner einzelnen Schule konkret zugeordnet werden können.		
<b>Sachziele</b>		
- Erziehung und Bildung		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Kosten pro Schüler		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03010100	Zentrale Schulverwaltungsaufgaben	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03010200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.699	280.577	0	110.648	-169.929	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	42.281	42.000	0	40.333	-1.667	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	12.522	0	0	58.207	58.207	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	147.957	169.250	0	0	-169.250	0
414107	Schulpauschale	0	0	0	8.673	8.673	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	83.375	51.000	0	1.880	-49.120	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.564	18.327	0	1.556	-16.771	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	420	4.000	0	3.515	-485	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	420	4.000	0	3.515	-485	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	1.522	1.522	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	1.522	1.522	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.431	2.224	0	1.080	-1.144	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.521	785	0	868	83	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.909	439	0	212	-227	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	294.616	286.801	0	116.766	-170.035	0
11	Personalaufwendungen	-138.827	-245.240	0	-170.220	75.020	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.462	-20.881	0	-20.038	843	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-77.525	-155.337	0	-99.449	55.888	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.040	60	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-230	0	0	-5.406	-5.406	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.575	-13.641	0	-7.983	5.658	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-371	-371	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.157	-34.444	0	-19.012	15.432	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-70	0	0	-1.447	-1.447	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.129	-17.200	0	-12.511	4.689	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-942	-1.095	0	-471	624	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-696	-542	0	-1.492	-950	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.632	-50.297	0	-2.707	47.590	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	-2.000	0	0	2.000	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-20	-22	0	-23	-1	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-23.808	0	0	-816	-816	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-527	-6.500	0	-88	6.412	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-32.700	0	0	32.700	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-85	-2.700	0	-1.211	1.489	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-192	-5.000	0	-93	4.907	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	0	-402	898	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-61.211	-145.484	0	-69.125	76.359	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.211	-145.484	0	-69.125	76.359	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.393	-533.170	0	-40.509	492.661	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-254	0	0	-118	-118	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-108.500	0	-809	107.691	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-21.682	-21.800	0	-15.743	6.057	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-12.577	0	0	-6.384	-6.384	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.483	-345.400	0	-9.846	335.554	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-70.512	-57.000	0	-5.069	51.931	0
544190	Übrige Versicherungen	-887	-470	0	-2.540	-2.070	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-337.063	-974.192	0	-282.561	691.631	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-42.447	-687.391	0	-165.795	521.596	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.447	-687.391	0	-165.795	521.596	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.447	-687.391	0	-165.795	521.596	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-174	-967	0	0	967	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-174	-967	0	0	967	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-42.621	-688.357	0	-165.795	522.562	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0301:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Der abgebildete Ertrag beinhaltet das Aktionsprogramm Integration /Ukraine und war ursprünglich nicht geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant. Die Erträge wurden unter dem jeweiligen Kostenträger der Schule verbucht.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Durch die Rückzahlung von Landesmittel für CO2 Messgeräte aus Vorjahren, kommt es zu einer Abweichung. Die geplanten Haushaltsmittel des Ministeriums für Schule und Weiterbildung des Landes NRW für die schulische Inklusion sind eingegangen.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Die Aufwendungen wurden zentral unter 0301 geplant und Kostenträgerscharf in den einzelnen Schulen verbucht.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Die Aufwendungen wurden zentral unter 0301 geplant und Kostenträgerscharf in den einzelnen Schulen verbucht.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Die Aufwendungen zur Ausstattung des Digitalpakt wurden zentral in der Produktgruppe 0301 geplant und Kostenträgerscharf in den einzelnen Schulen verbucht.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Die Aufwendungen aus der Zuwendung für die schulische Inklusion (Sachkonto 414190) wurden bei der Planung der Produktgruppe 0301 zugeordnet. Die Personalaufwendungen werden jedoch auf die Kostenträger der einzelnen Schule gebucht.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.455	262.250	0	4.032	-258.218	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	840	4.000	0	3.515	-485	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	1.522	1.522	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	94.870	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	395.232	267.250	0	9.069	-258.181	0
10	- Personalauszahlungen	-124.038	-226.403	0	-155.746	70.657	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.277	-50.297	0	-1.696	48.601	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-117.713	-533.170	0	-37.714	495.456	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-266.028	-809.870	0	-195.156	614.714	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	129.204	-542.620	0	-186.087	356.533	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	190.800	0	0	-190.800	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	190.800	0	0	-190.800	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-203	-517.400	0	-141.105	376.295	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-203	-517.400	0	-141.105	376.295	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-203	-326.600	0	-141.105	185.495	0

Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben



Investition I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-203	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-203	-1.700	0	0	1.700	0

Investition I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-3.700	0	0	3.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.700	0	0	3.700	0


Investition I-40-156 ADV-Ausst. zentr. Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	190.800	0	0	-190.800	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-512.000	0	-141.105	370.895	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-321.200	0	-141.105	180.095	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0301:**

**I-40-156 ADV-Ausstattung zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

Im vorliegenden Ansatz ist die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

<b>Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03020100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03020200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.031	169.414	0	246.310	76.896	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	142.123	137.900	0	132.297	-5.603	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	9.844	0	0	10.880	10.880	0
414107	Schulpauschale	68.253	0	0	69.782	69.782	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	19.410	19.410	0	19.410	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.304	12.006	0	13.843	1.837	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	97	97	0	97	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.167	60.300	0	39.286	-21.014	0
432115	Elternbeiträge	40.167	60.300	0	39.286	-21.014	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	130	300	0	160	-140	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	130	300	0	160	-140	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.537	828	0	1.052	224	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	275	275	0	275	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.008	310	0	544	234	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	243	0	233	-10	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	293.865	230.842	0	286.808	55.966	0
11	Personalaufwendungen	-52.397	-50.476	0	-63.682	-13.206	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.562	0	-7.564	-1.002	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-29.203	-28.332	0	-39.765	-11.433	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.440	-2.700	0	-1.440	1.260	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.927	-2.315	0	-2.930	-615	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.140	-5.845	0	-7.963	-2.118	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.824	0	-2.835	989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-484	-572	0	-59	513	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-238	-328	0	-1.126	-798	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.455	-22.350	0	-18.146	4.204	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.350	-3.000	0	-1.901	1.099	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-1.747	-2.200	0	-1.029	1.171	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.892	-5.000	0	-1.143	3.857	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-1.122	-1.122	0
527101	Lernmittel	-7.072	-10.500	0	-6.874	3.626	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	0	-500	0	0	500	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-6.393	-1.150	0	-6.077	-4.927	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-65.635	-73.594	0	-72.153	1.441	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-65.635	-73.594	0	-72.153	1.441	0
15	Transferaufwendungen	-224.430	-221.980	0	-220.676	1.304	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-138.420	-137.900	0	-132.296	5.604	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-86.010	-84.080	0	-88.380	-4.300	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.428	-32.680	0	-54.100	-21.420	-2.039
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.067	-1.100	0	-1.017	83	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.616	0	0	-1.764	-1.764	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-2.200	-1.050	0	-2.519	-1.469	0
543102	Schulschwimmen	-3.132	-5.040	0	-3.402	1.638	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-50	0	-30	20	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.220	-4.200	0	-4.217	-17	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-16.327	-7.000	0	-29.602	-22.602	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-1.565	3.535	-2.039
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.569	0	0	-1.163	-1.163	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-7.389	-8.000	0	-7.346	654	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-36	-50	0	-42	8	0
544190	Übrige Versicherungen	-842	-1.090	0	-1.302	-212	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-131	-131	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-401.345	-401.080	0	-428.757	-27.677	-2.039
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-107.480	-170.239	0	-141.949	28.290	-2.039
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-107.480	-170.239	0	-141.949	28.290	-2.039
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-107.480	-170.239	0	-141.949	28.290	-2.039
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-241.062	-165.277	0	-158.088	7.189	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-241.062	-165.277	0	-158.088	7.189	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-348.542	-335.515	0	-300.037	35.478	-2.039

**Erläuterungen Produktgruppe 0302:**

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.130	137.900	0	147.733	9.833	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.927	60.300	0	41.454	-18.846	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80	300	0	160	-140	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.137	198.500	0	189.347	-9.153	0
10	- Personalauszahlungen	-46.955	-45.753	0	-59.662	-13.909	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.601	-22.350	0	-17.399	4.951	0
14	- Transferauszahlungen	-225.363	-221.980	0	-222.570	-590	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.918	-32.680	0	-52.567	-19.887	-2.039
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.837	-322.763	0	-352.198	-29.435	-2.039
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-141.700	-124.263	0	-162.851	-38.588	-2.039
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.271	0	0	16.200	16.200	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	10.271	0	0	16.200	16.200	0
26	- Auszahl. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.027	-16.072	-5.372	-34.087	-18.015	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-34.027	-16.072	-5.372	-34.087	-18.015	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-23.756	-16.072	-5.372	-17.887	-1.815	0



Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Investition I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-8.700	0	-5.590	3.110	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.700	0	-5.590	3.110	0

Investition I-40-015 ADV-Ausstattung GS Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.271	0	0	16.200	16.200	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.027	-7.372	-5.372	-26.693	-19.321	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.756	-7.372	-5.372	-10.493	-3.121	0

Investition I-40-152 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-1.804	-1.804	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.804	-1.804	0


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0302:**

**I-40-015 ADV-Ausstattung Grundschule Königswinter**

Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-40-152 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Königswinter**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 1.805,16 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 16.10.2023.

<b>Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03030100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03030200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.978	192.693	0	353.905	161.212	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	206.209	183.170	0	216.620	33.450	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	9.844	0	0	10.880	10.880	0
414107	Schulpauschale	54.594	0	0	114.530	114.530	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	10.718	9.015	0	11.366	2.351	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	612	508	0	508	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.121	94.300	0	104.532	10.232	0
432115	Elternbeiträge	92.121	94.300	0	104.532	10.232	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	170	70	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	0	0	0	170	170	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	100	0	0	-100	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.726	19.249	0	18.362	-887	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	17.465	17.465	0	17.465	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.008	990	0	589	-401	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	794	0	309	-485	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	392.825	306.343	0	476.969	170.626	0
11	Personalaufwendungen	-57.680	-55.015	0	-60.685	-5.670	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.562	0	-7.564	-1.002	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-34.109	-33.198	0	-39.247	-6.049	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.647	-2.712	0	-2.893	-181	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.187	-6.849	0	-7.861	-1.012	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.824	0	-2.835	989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-529	-988	0	-59	929	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-243	-882	0	-226	656	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.850	-27.900	0	-22.598	5.302	0
524110	Abfallbeseitigung	-3.588	-4.000	0	-2.997	1.003	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.581	-2.500	0	-3.530	-1.030	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.892	-5.000	0	-1.126	3.874	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-34	0	0	-71	-71	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-573	-573	0
527101	Lernmittel	-6.336	-10.200	0	-5.735	4.465	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-1.255	-4.500	0	-5.270	-770	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.163	-1.700	0	-3.295	-1.595	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-47.774	-57.932	0	-61.409	-3.477	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-47.774	-57.932	0	-61.409	-3.477	0
15	Transferaufwendungen	-316.811	-298.790	0	-337.290	-38.500	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-197.286	-183.170	0	-216.420	-33.250	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-119.525	-115.620	0	-120.870	-5.250	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.178	-53.103	-12.243	-75.899	-22.796	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.169	-1.200	0	-1.178	22	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.266	0	0	-1.891	-1.891	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-5.294	-1.200	0	-4.574	-3.374	0
543102	Schulschwimmen	-3.024	-5.040	0	-4.914	126	0
543103	Schulveranstaltungen	0	-80	0	0	80	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.040	-3.700	0	-4.833	-1.133	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-20.853	-24.243	-12.243	-39.140	-14.897	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-5.779	-679	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.483	0	0	-800	-800	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-11.143	-11.500	0	-11.112	388	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-55	-50	0	-47	3	0
544190	Übrige Versicherungen	-852	-990	0	-1.412	-422	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-218	-218	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-489.293	-492.740	-12.243	-557.882	-65.142	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-96.467	-186.398	-12.243	-80.912	105.486	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-96.467	-186.398	-12.243	-80.912	105.486	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-96.467	-186.398	-12.243	-80.912	105.486	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-181.587	-396.375	0	-326.495	69.880	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-181.587	-396.375	0	-326.495	69.880	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-278.054	-582.772	-12.243	-407.407	175.365	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0303:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.534	183.170	0	228.613	45.443	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.645	94.300	0	107.299	12.999	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.179	277.570	0	335.912	58.342	0
10	- Personalauszahlungen	-52.188	-49.321	0	-57.565	-8.244	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.861	-27.900	0	-19.811	8.089	0
14	- Transferauszahlungen	-321.528	-298.790	0	-337.890	-39.100	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.050	-53.103	-12.243	-73.827	-20.724	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-443.627	-429.114	-12.243	-489.093	-59.979	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-139.448	-151.544	-12.243	-153.181	-1.637	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	16.200	16.200	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	15.406	0	0	16.200	16.200	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-159.744	-34.420	-34.420	-5.687	28.733	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-136.100	-14.852	-11.152	-16.056	-1.204	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-295.844	-49.272	-45.572	-21.743	27.529	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-280.438	-49.272	-45.572	-5.543	43.729	0



Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Investition I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.323	-6.700	-5.000	-54	6.646	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.323	-6.700	-5.000	-54	6.646	0

Investition I-40-016 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	16.200	16.200	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-43.447	-8.152	-6.152	-12.481	-4.329	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.041	-8.152	-6.152	3.719	11.871	0

Investition I-40-153 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-91.330	0	0	-3.520	-3.520	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.330	0	0	-3.520	-3.520	0

Investition I-65-051 Baumaßnahmen Grundschule Niederdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-159.744	-34.420	-34.420	-5.687	28.733	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.744	-34.420	-34.420	-5.687	28.733	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0303:**

**I-40-016 ADV-Ausstattung Grundschule Niederdollendorf**

Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.


**I-40-153 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Niederdollendorf**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 3.520,28 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung sowie für eine verspätet eingegangene Schlussrechnung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 14.06.2023 und 16.10.2023.

**I-65-051 Baumaßnahmen Grundschule Niederdollendorf**

Es handelt sich um die Sanierung der Schüler WC-Anlagen. Die Maßnahme ist komplett und etwas günstiger als im Ansatz abgewickelt und vollständig bezahlt. Die Restmittel werden nicht mehr benötigt.



<b>Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03040100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03040200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.009	252.535	0	370.309	117.774	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	234.227	235.000	0	269.022	34.022	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	9.844	0	0	27.408	27.408	0
414107	Schulpauschale	38.286	0	0	53.605	53.605	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.326	2.876	0	2.876	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	13.504	12.873	0	15.763	2.890	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	304	304	0	152	-152	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.520	1.483	0	1.483	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.036	113.100	0	170.470	57.370	0
432115	Elternbeiträge	139.036	113.100	0	170.470	57.370	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	774	825	0	845	20	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	649	700	0	690	-10	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	30	30	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	125	0	125	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.262	318	0	192.383	192.065	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	191.789	191.789	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.008	186	0	455	269	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	133	0	80	-53	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	60	60	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	442.082	366.778	0	734.007	367.229	0
11	Personalaufwendungen	-48.247	-45.267	0	-58.911	-13.644	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.562	0	-7.564	-1.002	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-27.748	-26.467	0	-37.119	-10.652	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.134	-2.162	0	-2.733	-571	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.777	-5.460	0	-7.400	-1.940	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.824	0	-2.835	989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-395	-642	0	-59	583	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-227	-150	0	-1.200	-1.050	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.617	-48.550	0	-35.465	13.085	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.590	-3.000	0	-2.080	920	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-2.617	-2.400	0	-4.029	-1.629	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.407	-5.000	0	-1.149	3.851	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-154	-1.500	0	-60	1.440	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-2.142	-2.142	0
527101	Lernmittel	-3.647	-5.700	0	-4.160	1.540	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-16.408	-29.500	0	-18.768	10.732	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-794	-1.450	0	-3.078	-1.628	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-40.226	-47.490	0	-45.293	2.197	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-40.226	-47.490	0	-45.293	2.197	0
15	Transferaufwendungen	-358.103	-373.640	0	-416.317	-42.677	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-225.683	-235.000	0	-267.222	-32.222	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-132.420	-138.640	0	-149.095	-10.455	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.784	-31.810	0	-68.822	-37.012	-968
542202	Mieten Kopiergeräte	-986	-1.200	0	-1.051	149	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.288	0	0	-2.538	-2.538	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.394	0	0	0	0	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-3.318	-1.150	0	-1.406	-256	0
543102	Schulschwimmen	-4.752	-4.320	0	-3.348	972	0
543103	Schulveranstaltungen	-303	-70	0	-52	18	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.500	-4.200	0	-4.502	-302	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-16.279	-4.500	0	-40.046	-35.546	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-2.327	2.773	-968
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-78	0	0	-1.575	-1.575	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-9.655	-10.000	0	-9.631	369	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-48	-50	0	-53	-3	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.184	-1.220	0	-1.866	-646	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-429	-429	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-519.977	-546.757	0	-624.808	-78.051	-968
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-77.896	-179.979	0	109.199	289.178	-968
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-77.896	-179.979	0	109.199	289.178	-968
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-77.896	-179.979	0	109.199	289.178	-968
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	31.718	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.718	31.718	0	31.718	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-207.744	-253.335	0	-196.046	57.289	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-207.744	-253.335	0	-196.046	57.289	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-253.921	-401.596	0	-55.130	346.466	-968

**Erläuterungen Produktgruppe 0304:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Bei diesem Ertrag handelt es sich um die Versicherungsleistung zur Gebäude- und Inhaltsversicherung zum Brandschaden in der Turnhalle Oberdollendorf aus dem Jahr 2021.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum wurden weniger Kosten entstanden als erwartet.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine).

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.948	235.000	0	297.542	62.542	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.532	113.100	0	173.963	60.863	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	708	825	0	804	-21	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	191.789	191.789	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.188	348.925	0	664.098	315.173	0
10	- Personalauszahlungen	-42.904	-40.651	0	-54.817	-14.166	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.758	-48.550	0	-31.642	16.908	0
14	- Transferauszahlungen	-364.035	-373.640	0	-416.772	-43.132	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.725	-31.810	0	-69.458	-37.648	-968
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-483.422	-494.651	0	-572.689	-78.038	-968
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-106.234	-145.726	0	91.409	237.135	-968
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	27.000	27.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	15.406	0	0	27.000	27.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-15.820	-2.478.591	-978.591	-54.488	2.424.103	-4.485.398
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.178	-25.700	0	-14.277	11.423	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-55.998	-2.504.291	-978.591	-68.765	2.435.526	-4.485.398
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-40.592	-2.504.291	-978.591	-41.765	2.462.526	-4.485.398



Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Investition I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-21.700	0	0	21.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-21.700	0	0	21.700	0

Investition I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	27.000	27.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.178	-2.000	0	-12.424	-10.424	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.772	-2.000	0	14.576	16.576	0

Investition I-40-154 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-1.854	-1.854	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-1.854	-1.854	0

Investition I-44-001 BGA Turnhalle Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0

Investition I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Odd.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-15.820	-2.478.591	-978.591	-54.488	2.424.103	-4.485.398
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.820	-2.478.591	-978.591	-54.488	2.424.103	-4.485.398

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0304:**

**I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Oberdollendorf**

Die Planungskosten für die Mensa wurden in 2023 nicht verwendet. In 2025 stehen weitere Haushaltsmittel für die Einrichtung der Mensa zur Verfügung.

**I-40-017 ADV-Ausstattung Grundschule Oberdollendorf**


Im vorliegenden Ansatz die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-40-154 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberdollendorf**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 1.853,91 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 16.10.2023.

**I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung Grundschule Oberdollendorf**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer überplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 2.100.000,00 Euro für den durch die Vorentwurfsplanung festgestellten Mehrbedarf zur Umsetzung der Maßnahme. Der Stadtrat genehmigte die überplanmäßige Auszahlung in seiner Sitzung am 11.12.2023 (Beschluss 229/2023).

<b>Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03050100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03050200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	451.835	327.093	0	425.028	97.935	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	301.866	277.900	0	313.157	35.257	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	9.844	0	0	10.880	10.880	0
414107	Schulpauschale	50.592	0	0	20.234	20.234	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	40.299	0	0	31.517	31.517	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	7.393	7.393	0	7.393	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	40.420	40.420	0	40.420	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	24	24	0	24	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.397	1.355	0	1.402	47	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.113	150.800	0	209.925	59.125	0
432115	Elternbeiträge	209.113	150.800	0	209.925	59.125	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.218	1.100	0	1.345	245	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.151	1.100	0	1.100	0	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	67	0	0	245	245	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.423	527	0	697	170	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	159	159	0	159	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.010	178	0	455	277	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	190	0	84	-106	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	663.588	479.519	0	636.995	157.476	0
11	Personalaufwendungen	-58.028	-55.392	0	-63.494	-8.102	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.560	0	-7.564	-1.004	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.720	-33.072	0	-38.795	-5.723	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.040	60	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.595	-2.702	0	-2.859	-157	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.017	-6.823	0	-7.763	-940	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.211	0	-2.835	376	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-395	-777	0	-66	711	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-296	-148	0	-1.572	-1.424	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.470	-41.651	-5.601	-30.523	11.128	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.165	-4.000	0	-5.190	-1.190	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-2.681	-3.050	0	-1.149	1.901	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.892	-5.000	0	-1.239	3.761	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-728	-1.500	0	-399	1.101	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-2.038	-2.038	0
527101	Lernmittel	-4.313	-15.901	-5.601	-9.411	6.490	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-8.290	-10.000	0	-9.225	775	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.402	-2.200	0	-1.872	328	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-116.580	-129.937	0	-121.869	8.068	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-116.580	-129.937	0	-121.869	8.068	0
15	Transferaufwendungen	-465.262	-462.580	0	-500.588	-38.008	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-289.637	-277.900	0	-312.018	-34.118	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-175.625	-184.680	0	-188.570	-3.890	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.132	-49.470	0	-90.506	-41.036	-6.326
542202	Mieten Kopiergeräte	-999	-1.200	0	-976	224	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.975	0	0	-2.020	-2.020	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-4.564	-1.850	0	-3.923	-2.073	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543102	Schulschwimmen	-6.156	-8.640	0	-7.776	864	0
543103	Schulveranstaltungen	-170	-110	0	-30	80	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.035	-4.000	0	-1.131	2.869	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-60.418	-9.800	0	-47.620	-37.820	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-5.724	-624	-6.326
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.553	-1.553	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-16.956	-17.000	0	-16.915	85	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-84	-100	0	-83	17	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.776	-1.670	0	-2.756	-1.086	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-756.473	-739.030	-5.601	-806.980	-67.950	-6.326
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-92.884	-259.511	-5.601	-169.985	89.526	-6.326
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-92.884	-259.511	-5.601	-169.985	89.526	-6.326
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-92.884	-259.511	-5.601	-169.985	89.526	-6.326
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	16.430	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.430	16.430	0	16.430	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-212.584	-330.173	0	-265.444	64.729	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-212.584	-330.173	0	-265.444	64.729	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-289.038	-573.254	-5.601	-418.999	154.255	-6.326

**Erläuterungen Produktgruppe 0305:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen**

Bei diesem Ertrag handelt es sich um eine Spende für die Grundschule Heisterbacherrott um 76 iPads mit Hülle zu kaufen.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.





Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.720	277.900	0	318.323	40.423	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.278	150.800	0	209.053	58.253	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	525	1.100	0	1.396	296	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.523	429.800	0	528.772	98.972	0
10	- Personalauszahlungen	-52.617	-51.257	0	-59.021	-7.764	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.762	-41.651	-5.601	-27.691	13.960	0
14	- Transferauszahlungen	-470.840	-462.580	0	-499.823	-37.243	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-54.689	-49.470	0	-58.739	-9.269	-6.326
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-602.908	-604.958	-5.601	-645.274	-40.316	-6.326
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-85.385	-175.158	-5.601	-116.502	58.656	-6.326
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-29.203	-29.203	-25.078	4.125	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.723	-241.564	-235.864	-61.381	180.183	-273.925
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-21.723	-270.767	-265.067	-86.459	184.308	-273.925
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-21.723	-270.767	-265.067	-86.459	184.308	-273.925



Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Investition I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	0	1.700	0

Investition I-40-018 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.723	-57.364	-55.364	-61.381	-4.017	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.723	-57.364	-55.364	-61.381	-4.017	0

Investition I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-29.203	-29.203	-25.078	4.125	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-180.500	-180.500	0	180.500	-273.925
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-209.703	-209.703	-25.078	184.625	-273.925


Investition I-44-002 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0305:

**I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott**

Bei Investitionen ist zu beachten, dass es sich um Zahlungsströme handelt. Auszahlungen kamen erst nach dem Stichtag 31.12.2023 zum Tragen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2024 übertragen. Somit kam es zu Differenzen zwischen dem Planansatz und dem Jahresergebnis.

<b>Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03060100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03060200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.664	226.198	0	326.054	99.856	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	200.292	184.280	0	226.251	41.971	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	14.766	0	0	7.820	7.820	0
414107	Schulpauschale	57.842	0	0	47.714	47.714	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	258	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.089	14.089	0	14.089	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	27.781	27.193	0	29.543	2.350	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	105	105	0	105	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	70	70	0	70	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	462	462	0	462	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.131	113.100	0	116.910	3.810	0
432115	Elternbeiträge	116.131	113.100	0	116.910	3.810	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.848	1.800	0	1.625	-175	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.643	1.700	0	1.365	-335	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	205	100	0	260	160	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.264	199	0	539	340	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.010	140	0	455	315	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	59	0	84	25	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	434.907	341.297	0	445.128	103.831	0
11	Personalaufwendungen	-52.186	-50.028	0	-56.823	-6.795	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.160	-5.226	0	-6.473	-1.247	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.543	-31.782	0	-37.438	-5.656	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.505	-2.597	0	-2.764	-167	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.773	-6.557	0	-7.502	-945	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.492	-3.211	0	-1.928	1.283	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-395	-473	0	-66	407	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-317	-183	0	-652	-469	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.134	-55.550	0	-32.240	23.310	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.520	-4.000	0	-4.273	-273	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-1.911	-2.900	0	-1.889	1.011	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.892	-5.000	0	-2.085	2.915	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-909	-1.500	0	-71	1.429	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-1.847	-1.847	0
527101	Lernmittel	-5.921	-8.900	0	-8.087	813	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-11.983	-31.000	0	-11.542	19.458	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.945	-2.250	0	-2.444	-194	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-53	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-76.543	-85.552	0	-84.055	1.497	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-76.543	-85.552	0	-84.055	1.497	0
15	Transferaufwendungen	-306.516	-299.900	0	-349.879	-49.979	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-194.346	-184.280	0	-225.984	-41.704	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-112.170	-115.620	0	-123.895	-8.275	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.588	-39.070	0	-68.292	-29.222	-1.676
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.023	-1.200	0	-1.019	181	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.873	0	0	-2.709	-2.709	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-4.528	-1.750	0	-2.050	-300	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543102	Schulschwimmen	-1.602	-2.520	0	-1.728	792	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-100	0	-30	70	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.960	-4.000	0	-2.071	1.929	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-27.573	-7.000	0	-33.237	-26.237	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-5.004	96	-1.676
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-24	0	0	-2.969	-2.969	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-15.432	-15.500	0	-15.372	128	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-76	-100	0	-75	25	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.467	-1.800	0	-2.028	-228	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-519.967	-530.099	0	-591.288	-61.189	-1.676
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-85.059	-188.803	0	-146.160	42.643	-1.676
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-85.059	-188.803	0	-146.160	42.643	-1.676
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-85.059	-188.803	0	-146.160	42.643	-1.676
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	19.853	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.853	19.853	0	19.853	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-248.631	-282.517	0	-234.076	48.441	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-248.631	-282.517	0	-234.076	48.441	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-313.837	-451.467	0	-360.383	91.084	-1.676

**Erläuterungen Produktgruppe 0306:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum sind weniger Kosten entstanden als erwartet.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.330	184.280	0	232.960	48.680	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.119	113.100	0	116.348	3.248	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	919	1.800	0	1.903	103	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.368	299.180	0	351.211	52.031	0
10	- Personalauszahlungen	-47.982	-46.161	0	-54.177	-8.016	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.869	-55.550	0	-30.238	25.312	0
14	- Transferauszahlungen	-312.263	-299.900	0	-350.254	-50.354	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.412	-39.070	0	-68.368	-29.298	-1.676
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-447.526	-440.681	0	-503.037	-62.356	-1.676
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-114.158	-141.501	0	-151.826	-10.325	-1.676
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	16.200	16.200	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	15.406	0	0	16.200	16.200	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-50.536	-59.203	-59.203	-39.516	19.687	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.813	-228.110	-222.410	-60.554	167.556	-273.925
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-92.349	-287.313	-281.613	-100.070	187.243	-273.925
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-76.943	-287.313	-281.613	-83.870	203.443	-273.925



Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Investition I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-6.700	-5.000	-12.467	-5.767	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.700	-5.000	-12.467	-5.767	0
Investition I-40-019 ADV-Ausstattung GS Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	16.200	16.200	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.813	-38.910	-36.910	-48.087	-9.177	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.407	-38.910	-36.910	-31.887	7.023	0
Investition I-40-146 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-29.203	-29.203	-25.078	4.125	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-180.500	-180.500	0	180.500	-273.925
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-209.703	-209.703	-25.078	184.625	-273.925
Investition I-44-003 BGA Turnhalle GS Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0
Investition I-ZIB-039 Baumaßnahmen Grundschule Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-50.536	-30.000	-30.000	-14.438	15.562	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.536	-30.000	-30.000	-14.438	15.562	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0306:**

**I-40-019 ADV-Ausstattung Grundschule Stieldorf**


Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-40-146 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf**

Bei Investitionen ist zu beachten, dass es sich um Zahlungsströme handelt. Auszahlungen kamen erst nach dem Stichtag 31.12.2023 zum Tragen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2024 übertragen. Somit kam es zu Differenzen zwischen dem Planansatz und dem Jahresergebnis.

**I-ZIB-039 Baumaßnahmen Grundschule Stieldorf**

Es handelt sich um die Sanierung der Duschen in der Turnhalle. Die Maßnahme ist komplett und etwas günstiger als im Ansatz abgewickelt und vollständig bezahlt. Die Restmittel werden nicht mehr benötigt.

<b>Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen. Zur Grundschule Oberpleis gehört auch der Standort Eudenbach.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03070100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03070200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	539.417	391.976	0	628.389	236.413	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	357.177	325.310	0	398.235	72.925	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	20.886	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	86.211	0	0	154.666	154.666	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	14	0	0	0	0	0
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	0	8.330	8.330	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.004	3.004	0	3.004	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	50.568	50.568	0	50.877	309	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	398	264	0	448	184	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	100	100	0	100	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	85	0	85	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.218	188.500	0	215.621	27.121	0
432115	Elternbeiträge	203.218	188.500	0	215.621	27.121	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.979	3.280	0	2.680	-600	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.786	3.100	0	1.675	-1.425	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	193	180	0	1.005	825	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.106	7.025	0	7.321	296	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	6.750	6.750	0	6.750	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.101	190	0	488	298	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	255	85	0	84	-1	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	5.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	757.720	590.781	0	854.011	263.230	0
11	Personalaufwendungen	-74.927	-75.912	0	-80.697	-4.785	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.562	0	-7.564	-1.002	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.907	-45.083	0	-51.079	-5.996	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.440	-6.500	0	-4.440	2.060	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.464	-3.683	0	-3.761	-78	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.402	-9.301	0	-10.220	-919	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.824	0	-2.835	989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-432	-521	0	-71	450	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-317	-438	0	-726	-288	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.268	-85.900	0	-119.842	-33.942	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.778	-3.000	0	-5.968	-2.968	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.764	-16.500	0	-17.386	-886	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-3.533	-3.500	0	-6.637	-3.137	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.802	-5.000	0	-1.456	3.544	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.558	-3.000	0	-679	2.321	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-3.845	-3.845	0
527101	Lernmittel	-11.418	-13.300	0	-10.635	2.665	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-43.709	-38.500	0	-64.430	-25.930	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.706	-3.100	0	-8.613	-5.513	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	0	-193	-193	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-209.288	-219.065	0	-240.664	-21.599	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-209.288	-219.065	0	-240.664	-21.599	0
15	Transferaufwendungen	-577.252	-588.571	0	-644.651	-56.080	0





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-55.041	0	-27.976	27.065	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-341.130	-325.310	0	-398.235	-72.925	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-208.145	-208.220	0	-218.440	-10.220	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.446	-135.520	-11.500	-205.058	-69.538	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-2.806	-3.200	0	-2.962	238	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.515	0	0	-2.448	-2.448	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-14	0	0	-443	-443	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-6.328	-2.400	0	-5.114	-2.714	0
543102	Schulschwimmen	-5.616	-8.640	0	-7.992	648	0
543103	Schulveranstaltungen	-77	-150	0	-30	120	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.176	-8.000	0	-5.077	2.923	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-49.843	-28.500	-11.500	-95.772	-67.272	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-6.600	0	-6.247	353	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.800	0	0	-1.476	-1.476	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-22.161	-23.000	0	-22.101	899	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-109	-100	0	-110	-10	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.944	-3.380	0	-3.738	-358	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-5.400	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-107	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.107.181	-1.104.967	-11.500	-1.290.913	-185.946	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-349.461	-514.187	-11.500	-436.902	77.285	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-349.461	-514.187	-11.500	-436.902	77.285	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-349.461	-514.187	-11.500	-436.902	77.285	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	71.349	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.349	71.349	0	71.349	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-499.372	-620.851	0	-626.713	-5.862	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-499.372	-620.851	0	-626.713	-5.862	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-777.483	-1.063.689	-11.500	-992.266	71.423	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0307:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum sind mehr Kosten entstanden als erwartet.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hier wurde in der Planung der Zuschuss für die Erweiterung des OGS-Gebäudes an den TuS 05 Oberpleis über einen kürzeren Zeitraum als tatsächlich gegeben eingeplant, was dementsprechend zu einem gegenüber der Planung höheren Auflösungsbetrag geführt hat.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine).

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.666	325.310	0	392.631	67.321	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.568	188.500	0	217.737	29.237	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113	3.280	0	2.806	-474	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.772	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	582.119	517.090	0	613.174	96.084	0
10	- Personalauszahlungen	-69.459	-71.129	0	-77.064	-5.935	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.709	-85.900	0	-91.659	-5.759	0
14	- Transferauszahlungen	-562.844	-533.530	0	-618.175	-84.645	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-158.934	-135.520	-11.500	-200.321	-64.801	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-887.946	-826.079	-11.500	-987.219	-161.140	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-305.827	-308.989	-11.500	-374.045	-65.056	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	419.023	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	419.023	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-124.257	-245.045	-245.045	-153.422	91.623	-11.960
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-151.597	-139.181	-116.881	-213.342	-74.161	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-214.031	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-489.885	-384.226	-361.926	-366.764	17.462	-11.960
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-70.862	-384.226	-361.926	-366.764	17.462	-11.960



**Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

**Investition I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.523	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.289	-14.300	0	-15.314	-1.014	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.766	-14.300	0	-15.314	-1.014	0

**Investition I-40-020 ADV-Ausstattung GS Oberpleis**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-46.477	-118.881	-116.881	-192.610	-73.729	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.477	-118.881	-116.881	-192.610	-73.729	0

**Investition I-40-147 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberpleis**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-93.830	0	0	-4.850	-4.850	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-93.830	0	0	-4.850	-4.850	0



Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Investition I-44-004 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-6.000	0	-568	5.432	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	-568	5.432	0

Investition I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-11.360	-11.360	0	11.360	-11.360
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.360	-11.360	0	11.360	-11.360

Investition I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-124.257	-233.685	-233.685	-153.422	80.263	-600
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-124.257	-233.685	-233.685	-153.422	80.263	-600

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0307:**

**I-40-020 ADV-Ausstattung Grundschule Oberpleis**

Im vorliegenden Ansatz die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-40-147 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Oberpleis**


Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 4.849,50 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung sowie für eine verspätet eingegangene Schlussrechnung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 14.06.2023 und 16.10.2023.

**I-66-210 Spielgeräte Grundschule Oberpleis**

Im Jahr 2021 fand eine Ermächtigungsübertragung für die Ersatzbeschaffung eines „Karussells“ der Grundschule Oberpleis statt. Der Ansatz ist jedoch auch in 2023 wegen personellem Engpass nicht in Anspruch genommen worden und wurde per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2024 mitgenommen. Die Fallschutzfläche muss noch erneuert werden.

**I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach**

Es handelt sich um die Sanierung der Duschen und Umkleiden in der Turnhalle. Die Maßnahme ist komplett und etwas günstiger als im Ansatz abgewickelt und vollständig bezahlt. Die Restmittel werden nicht mehr benötigt.

<b>Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Unterstützung der Fördervereine für deren Betreuungsangebote (insbes. Betreuende Grundschule). Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03080100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03080200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.725	151.616	0	235.275	83.659	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	137.078	126.000	0	151.311	25.311	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	9.844	0	0	10.880	10.880	0
414107	Schulpauschale	23.187	0	0	47.468	47.468	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	6.446	6.446	0	6.446	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.313	18.313	0	18.313	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	177	177	0	177	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	308	308	0	308	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	371	371	0	371	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.220	60.300	0	81.811	21.511	0
432115	Elternbeiträge	74.220	60.300	0	81.811	21.511	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.524	1.300	0	1.570	270	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.301	1.000	0	1.130	130	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	223	300	0	440	140	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.264	269	0	539	270	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	1.010	188	0	455	267	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	254	81	0	84	3	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	272.734	213.484	0	319.195	105.711	0
11	Personalaufwendungen	-51.065	-48.272	0	-58.513	-10.241	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.245	-6.562	0	-7.564	-1.002	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-29.874	-28.900	0	-37.006	-8.106	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.298	-2.361	0	-2.731	-370	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.220	-5.962	0	-7.416	-1.454	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.720	-3.824	0	-2.835	989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-395	-481	0	-66	415	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-312	-182	0	-894	-712	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.291	-26.581	-1.681	-14.001	12.580	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.794	-4.000	0	-2.971	1.029	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-2.034	-2.250	0	-814	1.436	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.892	-5.000	0	-1.104	3.896	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.872	-1.500	0	-71	1.429	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-2.000	0	-1.416	584	0
527101	Lernmittel	-3.022	-6.081	-1.681	-3.342	2.739	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-2.232	-4.500	0	-2.380	2.120	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.444	-1.250	0	-1.904	-654	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-63.458	-66.829	0	-58.719	8.110	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.458	-66.829	0	-58.719	8.110	0
15	Transferaufwendungen	-205.628	-200.080	0	-234.995	-34.915	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-131.378	-126.000	0	-151.295	-25.295	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-74.250	-74.080	0	-83.700	-9.620	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.076	-31.740	0	-37.862	-6.122	-2.572
542202	Mieten Kopiergeräte	-968	-1.200	0	-966	234	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.985	0	0	-1.800	-1.800	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-3.075	-1.100	0	-2.086	-986	0
543102	Schulschwimmen	-2.592	-4.320	0	-3.348	972	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	0	-30	30	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.035	-4.000	0	-1.096	2.904	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-19.341	-7.000	0	-12.903	-5.903	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-5.327	-227	-2.572
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-44	0	0	-1.035	-1.035	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.242	-8.000	0	-8.211	-211	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-41	-50	0	-44	6	0
544190	Übrige Versicherungen	-724	-910	0	-1.016	-106	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-373.517	-373.502	-1.681	-404.091	-30.589	-2.572
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-100.783	-160.017	-1.681	-84.895	75.122	-2.572
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-100.783	-160.017	-1.681	-84.895	75.122	-2.572
23	Außerordentliche Erträge	0	2.000	0	0	-2.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	2.000	0	0	-2.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	2.000	0	0	-2.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-100.783	-158.017	-1.681	-84.895	73.122	-2.572
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	15.289	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.289	15.289	0	15.289	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-160.172	-185.937	0	-213.581	-27.644	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-160.172	-185.937	0	-213.581	-27.644	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-245.666	-328.665	-1.681	-283.187	45.478	-2.572

**Erläuterungen Produktgruppe 0308:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.056	126.000	0	158.931	32.931	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.961	60.300	0	82.245	21.945	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	648	1.300	0	1.841	541	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	218.665	187.600	0	243.017	55.417	0
10	- Personalauszahlungen	-45.637	-43.785	0	-54.718	-10.933	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.778	-26.581	-1.681	-12.173	14.408	0
14	- Transferauszahlungen	-209.855	-200.080	0	-236.345	-36.265	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.722	-31.740	0	-39.136	-7.396	-2.572
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.992	-302.186	-1.681	-342.372	-40.186	-2.572
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-91.327	-114.586	-1.681	-99.355	15.231	-2.572
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-43.000	0	-44.316	-1.316	-23.762
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.723	-252.312	-246.612	-41.576	210.736	-273.925
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-21.723	-295.312	-246.612	-85.892	209.420	-297.687
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-21.723	-295.312	-246.612	-85.892	209.420	-297.687



Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Investition I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	-3.691	-1.991	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	-3.691	-1.991	0
Investition I-40-021 ADV-Ausstattung GS Ittenbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.723	-38.910	-36.910	-37.884	1.026	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.723	-38.910	-36.910	-37.884	1.026	0
Investition I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-25.078	-25.078	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-209.703	-209.703	0	209.703	-273.925
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-209.703	-209.703	-25.078	184.625	-273.925
Investition I-44-005 BGA Turnhalle GS Ittenbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0
Investition I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-43.000	0	-19.238	23.762	-23.762
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-43.000	0	-19.238	23.762	-23.762

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0308:**


**I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach**

Bei Investitionen ist zu beachten, dass es sich um Zahlungsströme handelt. Auszahlungen kamen erst nach dem Stichtag 31.12.2023 zum Tragen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das Jahr 2024 übertragen. Somit kam es zu Differenzen zwischen dem Planansatz und dem Jahresergebnis.

**I-66-225 Spielgeräte Grundschule Ittenbach**

Im Jahr 2023 gab es einen Haushaltsansatz über 43 T€ für die Erneuerung von Fallschutzplatten. Gebucht wurden 19.238 €. Die Mittel für die Schaukelanlage, die in 2023 wegen personellem Engpass nicht realisiert wurde, wurden per Ermächtigungsübertragung nach 2024 mitgenommen. Die 6-Eck-Schaukel soll noch erneuert werden.



<b>Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03110100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03110200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	620.303	411.960	0	745.369	333.409	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	55.398	25.340	0	41.588	16.248	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	23.590	15.000	0	20.972	5.972	0
414107	Schulpauschale	164.018	0	0	295.376	295.376	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	29	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	375.795	370.385	0	385.998	15.613	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	116	0	0	199	199	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.358	1.235	0	1.235	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.556	5.315	0	4.635	-680	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.021	5.000	0	4.166	-834	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	-485	160	0	435	275	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	21	155	0	34	-121	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	143	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.556	14.118	0	13.761	-357	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	0	12.712	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	2.933	713	0	877	164	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	911	693	0	172	-521	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	639.558	431.393	0	763.765	332.372	0
11	Personalaufwendungen	-141.827	-130.244	0	-151.400	-21.156	0
501101	Bezüge der Beamten	-18.790	-17.262	0	-19.205	-1.943	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-84.817	-76.891	0	-96.676	-19.785	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.564	-6.666	0	-7.130	-464	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.913	-16.833	0	-19.454	-2.621	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.017	-11.144	0	-8.178	2.966	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.059	-1.063	0	-344	719	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-666	-384	0	-413	-29	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.092	-349.513	-31.763	-337.275	12.238	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.389	-3.500	0	-7.419	-3.919	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-13.613	-12.550	0	-14.445	-1.895	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-10.382	-11.200	0	-17.110	-5.910	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.282	-8.000	0	-2.037	5.963	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.163	-3.000	0	-423	2.577	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-4.000	0	0	4.000	0
527101	Lernmittel	-29.577	-83.963	-31.763	-37.636	46.327	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-182.717	-215.500	0	-244.209	-28.709	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-15.860	-7.800	0	-13.951	-6.151	0
528102	Reinigungsmittel	-109	0	0	0	0	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	0	-43	-43	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-492.573	-505.969	0	-518.802	-12.833	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-492.573	-505.969	0	-518.802	-12.833	0
15	Transferaufwendungen	-42.090	-25.340	0	-55.338	-29.998	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-33.510	-25.340	0	-42.338	-16.998	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.580	0	0	-13.000	-13.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.403	-237.725	-24.485	-220.467	17.258	-30.380
542202	Mieten Kopiergeräte	-5.651	-5.400	0	-6.325	-925	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542290	Übrige Mieten/Pachten	-7.454	0	0	-7.588	-7.588	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-173	0	0	-549	-549	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-12.982	-6.900	0	-8.859	-1.959	0
543102	Schulschwimmen	-7.776	-13.680	0	-10.360	3.320	0
543103	Schulveranstaltungen	-662	-920	0	-1.287	-367	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.913	-17.500	0	-16.439	1.061	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-25.133	-113.485	-24.485	-93.812	19.673	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-16.000	0	-16.634	-634	-30.380
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-245	0	0	-390	-390	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-47.372	-52.000	0	-47.104	4.896	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-233	-300	0	-237	63	0
544190	Übrige Versicherungen	-10.809	-11.540	0	-10.397	1.143	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-486	-486	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.072.985	-1.248.790	-56.248	-1.283.282	-34.492	-30.380
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-433.427	-817.397	-56.248	-519.517	297.880	-30.380
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-433.427	-817.397	-56.248	-519.517	297.880	-30.380
23	Außerordentliche Erträge	0	4.000	0	0	-4.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	4.000	0	0	-4.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	4.000	0	0	-4.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-433.427	-813.397	-56.248	-519.517	293.880	-30.380
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	57.191	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.191	57.191	0	57.191	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-706.133	-1.001.173	0	-944.021	57.152	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-706.133	-1.001.173	0	-944.021	57.152	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.082.369	-1.757.379	-56.248	-1.406.347	351.032	-30.380

**Erläuterungen Produktgruppe 0311:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**527101 Lernmittel**

Die Lernmittel für alle Schulen werden auf der Grundlage der VO zu § 96 Abs. 5 SchulG berechnet. Hierunter wurden früher alle Schulbücher gefasst. Es erfolgt derzeit eine Umstellung auf digitale Lizenzen, App's, Kopien u.ä. daher wurde der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum sind mehr Kosten entstanden als erwartet.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine).

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.187	40.340	0	57.543	17.203	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.764	5.315	0	3.760	-1.555	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.094	45.655	0	61.303	15.648	0
10	- Personalauszahlungen	-128.085	-117.652	0	-142.465	-24.813	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.134	-392.513	-74.763	-273.322	119.191	-1.658
14	- Transferauszahlungen	-59.568	-25.340	0	-55.518	-30.178	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-138.604	-237.725	-24.485	-219.651	18.074	-30.380
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-524.391	-773.230	-99.248	-690.956	82.274	-32.038
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-471.297	-727.575	-99.248	-629.653	97.922	-32.038
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154.343	0	0	296.545	296.545	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	154.343	0	0	296.545	296.545	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	100.000	-100.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.273	-179.913	-49.213	-147.241	32.672	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-42.273	-279.913	-149.213	-147.241	132.672	-100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	112.070	-279.913	-149.213	149.304	429.217	-100.000



Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Investition I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.489	0	0	246.145	246.145	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.417	-121.000	0	-23.920	97.080	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	123.072	-121.000	0	222.225	343.225	0
Investition I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.853	0	0	50.400	50.400	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-39.856	-53.213	-49.213	-118.373	-65.160	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.003	-53.213	-49.213	-67.973	-14.760	0
Investition I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	0	1.700	0
Investition I-40-144 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-4.948	-4.948	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-4.948	-4.948	0
Investition I-44-007 BGA Sporthalle Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-4.000	0	0	4.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	0	0	4.000	0
Investition I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	100.000	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-100.000	0	100.000	-100.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0311:**

**I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium**


Bei den Einzahlungen handelt es sich um Investitionszuweisungen vom Land und bei den Auszahlungen handelt sich um die Neumöblierung des Lehrerzimmers und die Neugestaltung der NW-Räume, deren Mittel in 2023 nicht verausgabt werden konnten und im Doppelhaushalt 2024/2025 neu angemeldet wurden.

**I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium**

Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium**

Es handelt sich hierbei um Planungskosten zur Sanierung der Decke in der Sporthalle I. Die Maßnahme wurde zunächst zurückgestellt, da eine komplette energetische Sanierung des Schulzentrums geplant war. Nunmehr wird mit der Sanierung der Beleuchtung und im nächsten Jahre mit den Lüftungsanlagen begonnen. Die Mittel werden somit für eine spätere Umsetzung noch benötigt.

<b>Produktgruppe 0312 Förderschule</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03120100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03120200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.339	110.812	0	169.020	58.208	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	109.363	101.370	0	113.201	11.831	0
414107	Schulpauschale	96.142	0	0	42.946	42.946	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	9.835	9.442	0	12.873	3.431	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.748	27.200	0	13.439	-13.761	0
432115	Elternbeiträge	13.748	27.200	0	13.439	-13.761	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.255	4.000	0	5.263	1.263	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.138	2.000	0	2.792	792	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.117	2.000	0	2.471	471	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.717	100.000	0	93.827	-6.173	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	68.717	100.000	0	93.628	-6.372	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	200	200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.114	1.916	0	636	-1.280	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.647	1.072	0	553	-519	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	467	844	0	84	-760	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	304.173	243.928	0	282.186	38.258	0
11	Personalaufwendungen	-66.777	-64.934	0	-78.820	-13.886	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.666	-8.971	0	-9.875	-904	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.868	-37.149	0	-49.414	-12.265	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.996	-3.035	0	-3.635	-600	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.102	-7.664	0	-9.836	-2.172	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.316	-5.879	0	-4.316	1.563	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-505	-1.184	0	-217	967	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-326	-1.051	0	-1.528	-477	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.463	-143.671	-3.571	-128.235	15.436	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.227	-3.000	0	-3.364	-364	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-2.550	-2.250	0	-2.246	4	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.793	-5.000	0	-303	4.697	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-3.325	-1.500	0	0	1.500	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	0	0	-1.308	-1.308	0
527101	Lernmittel	-5.086	-7.471	-3.571	-5.772	1.699	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-100.202	-121.500	0	-105.672	15.828	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.280	-2.950	0	-9.323	-6.373	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	0	-248	-248	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.252	-29.332	0	-30.382	-1.050	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-28.252	-29.332	0	-30.382	-1.050	0
15	Transferaufwendungen	-135.248	-130.450	0	-145.566	-15.116	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-105.763	-101.370	0	-112.401	-11.031	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-29.485	-29.080	0	-33.165	-4.085	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.680	-42.360	0	-55.718	-13.358	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.029	-1.200	0	-1.016	184	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.266	0	0	-1.993	-1.993	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-85	-85	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-3.374	-3.200	0	-2.896	304	0
543102	Schulschwimmen	-2.916	-4.320	0	-3.564	756	0
543103	Schulveranstaltungen	-151	-230	0	-297	-67	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.040	-3.700	0	-4.833	-1.133	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-77.799	-14.500	0	-18.988	-4.488	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-5.100	0	-5.011	89	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-6.358	-6.358	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.053	-8.000	0	-8.149	-149	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-40	-50	0	-42	8	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.811	-2.060	0	-2.487	-427	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-202	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-450.421	-410.747	-3.571	-438.721	-27.974	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-146.248	-166.819	-3.571	-156.535	10.284	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-146.248	-166.819	-3.571	-156.535	10.284	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-146.248	-166.819	-3.571	-156.535	10.284	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210.618	-222.257	0	-211.894	10.363	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-210.618	-222.257	0	-211.894	10.363	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-341.121	-373.332	-3.571	-352.684	20.648	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0312:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**432115 Elternbeiträge**

Die Anzahl der betreuten Kinder sowie die Einkommensstruktur der Eltern sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen nicht absehbar.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum sind weniger Kosten entstanden als erwartet.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.





Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.717	101.370	0	111.578	10.208	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.686	27.200	0	15.244	-11.956	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.136	4.000	0	5.329	1.329	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.839	100.000	0	62.477	-37.523	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.378	232.570	0	194.628	-37.942	0
10	- Personalauszahlungen	-59.632	-56.819	0	-72.760	-15.941	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.494	-143.671	-3.571	-121.212	22.459	0
14	- Transferauszahlungen	-140.406	-130.450	0	-145.266	-14.816	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-101.993	-42.360	0	-48.913	-6.553	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-410.525	-373.300	-3.571	-388.151	-14.851	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-239.147	-140.730	-3.571	-193.523	-52.793	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	37.800	37.800	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	15.406	0	0	37.800	37.800	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-139.000	0	0	139.000	-139.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-110.883	-18.200	-5.000	-12.285	5.915	-2.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-110.883	-157.200	-5.000	-12.285	144.915	-141.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-95.477	-157.200	-5.000	25.515	182.715	-141.000



Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule

Investition I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.098	-14.200	-5.000	-3.635	10.565	-2.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.098	-14.200	-5.000	-3.635	10.565	-2.000
Investition I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.406	0	0	37.800	37.800	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.455	-2.000	0	-5.130	-3.130	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.049	-2.000	0	32.670	34.670	0
Investition I-40-149 Erneuerung IT-TK-Anlage Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-91.330	0	0	-3.520	-3.520	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.330	0	0	-3.520	-3.520	0
Investition I-44-008 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	2.000	0
Investition I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-139.000	0	0	139.000	-139.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-139.000	0	0	139.000	-139.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0312:**

**I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule**

Im Jahr 2023 konnten nicht alle Beschaffungen bis zum Stichtag 31.12 geliefert und somit bezahlt werden. Somit wurden die benötigten Haushaltsmittel in das Jahr 2024 übertragen und es kommt folglich zu einer Abweichung.

**I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule**


Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die

**I-40-149 Erneuerung IT-TK-Anlage Förderschule**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 3.520,28 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung sowie für eine verspätet eingegangene Schlussrechnung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 14.06.2023 und 16.10.2023.

**I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf**

Es handelt sich um die zwei Maßnahmen Ertüchtigen Prallschutz und Tore in der Turnhalle für 115.000 € und die Umnutzung des Filmraumes in einen Diffraum für 24.000 €. Die Aufträge konnten in 2023 nicht erfolgreich vergeben werden. Die Maßnahme wird in 2024 fortgesetzt. Die Mittel werden in voller Höhe noch benötigt.

<b>Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Stadt Königswinter leistet einen jährlichen Zuschuss an die „CJD Christophorusschule Königswinter“ und stellt zudem als Grundstückseigentümerin die vom CJD genutzten Liegenschaften gegen eine Kostenerstattung zur Verfügung.		
<b>Sachziele</b>		
- Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl Schüler CJD-Schule		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03130100	Förderung nicht städtischer Schulen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-286	0	0	52.198	52.198	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	-286	0	0	44.785	44.785	0
414107	Schulpauschale	0	0	0	7.413	7.413	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.232	234.000	0	271.000	37.000	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	53.232	234.000	0	271.000	37.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	288	16	0	8.052	8.036	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	182	14	0	0	-14	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	106	2	0	0	-2	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	8.052	8.052	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	53.234	234.016	0	331.250	97.234	0
11	Personalaufwendungen	-1.430	-1.632	0	-1.396	236	0
501101	Bezüge der Beamten	-939	-870	0	-883	-13	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-491	-721	0	-513	208	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-26	0	0	26	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-15	0	0	15	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.263	-1.000	0	-1.389	-389	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.263	-1.000	0	-1.389	-389	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-72.683	-24.973	0	-24.973	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-72.683	-24.973	0	-24.973	0	0
15	Transferaufwendungen	-384.386	-343.200	0	-471.746	-128.546	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-384.386	-343.200	0	-471.746	-128.546	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.505	-5.425	0	-2.743	2.682	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.254	-3.000	0	-607	2.393	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.136	-2.300	0	-2.136	164	0
544190	Übrige Versicherungen	-114	-125	0	0	125	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-464.266	-376.231	0	-502.247	-126.016	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-411.033	-142.215	0	-170.997	-28.782	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-411.033	-142.215	0	-170.997	-28.782	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-411.033	-142.215	0	-170.997	-28.782	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-219.208	-329.413	0	-347.134	-17.721	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-219.208	-329.413	0	-347.134	-17.721	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-630.241	-471.628	0	-518.131	-46.503	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0313:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**448701 Kostenerstattung JCS Königswinter**

Neben den regulären Betriebskosten leistete das JCS im Jahr 2023 einen Sonderabschlag in Höhe von 37.000 Euro. Dies führte zu einer Abweichung vom Planansatz.


**531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Im Haushaltsjahr 2023 kam es Auszahlung der Indexsteigerung der Jahr 2021 und 2023, dies führte zu einer Abweichung zum Planansatz. Die Indexsteigerung 2022 wurde aus einer im Jahr 2022 gebildeten Rückstellung beglichen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	43.522	43.522	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.305	234.000	0	213.427	-20.573	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.305	234.000	0	256.949	22.949	0
10	- Personalauszahlungen	-939	-870	0	-883	-13	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.263	-1.000	0	-1.389	-389	0
14	- Transferauszahlungen	-496.576	-403.200	-60.000	-376.987	26.213	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.505	-5.425	0	-3.475	1.950	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-503.283	-410.495	-60.000	-382.734	27.761	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-181.978	-176.495	-60.000	-125.785	50.710	0

<b>Produktgruppe 0314 Gesamtschule</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und das Ganztagsangebot. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erziehung und Bildung der Schüler</li> <li>- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Schüler</li> <li>- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche</li> <li>- Gasverbrauch/Schüler</li> <li>- Wasserverbrauch/Schüler</li> <li>- Stromverbrauch/Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
03140100	Allgemeine Schulverwaltung	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
03140200	Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.784	367.822	0	693.198	325.376	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	172.752	186.160	0	201.235	15.075	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	8.882	0	0	13.618	13.618	0
414107	Schulpauschale	462.793	0	0	283.778	283.778	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	1.446	1.446	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	23.267	23.267	0	23.267	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	162.683	158.079	0	169.323	11.244	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	216	216	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	408	316	0	316	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.226	5.135	0	3.007	-2.128	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.226	4.000	0	3.007	-993	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	1.000	0	0	-1.000	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	135	0	0	-135	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.415	14.042	0	14.901	859	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	12.712	12.712	0	12.712	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.845	1.010	0	1.682	672	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	858	321	0	507	186	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	849.425	386.999	0	711.105	324.106	0
11	Personalaufwendungen	-217.809	-207.650	0	-234.166	-26.516	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.490	-19.498	0	-20.944	-1.446	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-140.201	-132.509	0	-156.678	-24.169	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.851	-11.488	0	-11.491	-3	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.425	-29.008	0	-31.290	-2.282	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.228	-13.237	0	-9.737	3.500	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.876	-1.378	0	-157	1.221	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-738	-531	0	-3.869	-3.338	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-393.006	-507.384	-8.084	-488.571	18.813	0
524110	Abfallbeseitigung	-211	-3.500	0	-2.142	1.358	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-13.403	-13.000	0	-14.445	-1.445	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-10.511	-7.350	0	-9.409	-2.059	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.083	-8.000	0	-14.416	-6.416	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.171	-3.000	0	-142	2.858	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-4.000	0	-7.252	-3.252	0
527101	Lernmittel	-50.684	-75.484	-8.084	-56.128	19.356	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-300.725	-381.500	0	-368.939	12.561	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-12.219	-11.550	0	-15.698	-4.148	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-345.292	-342.972	0	-377.356	-34.384	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-345.292	-342.972	0	-377.356	-34.384	0
15	Transferaufwendungen	-148.081	-186.160	0	-211.595	-25.435	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-144.141	-186.160	0	-197.035	-10.875	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-3.940	0	0	-14.560	-14.560	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.862	-302.628	-26.448	-301.329	1.299	-24.659
542202	Mieten Kopiergeräte	-10.825	-10.800	0	-10.932	-132	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.997	0	0	-4.419	-4.419	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.312	0	0	-576	-576	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-13.928	-8.250	0	-10.844	-2.594	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543102	Schulschwimmen	-11.664	-20.520	0	-14.472	6.048	0
543103	Schulveranstaltungen	-574	-1.180	0	-672	508	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.129	-17.500	0	-16.197	1.303	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-19.560	-148.448	-26.448	-163.468	-15.020	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	0	-16.000	0	-2.272	13.728	-24.659
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-9.784	0	0	-3.882	-3.882	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-60.856	-65.500	0	-60.685	4.815	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-300	-350	0	-289	61	0
544190	Übrige Versicherungen	-11.932	-14.080	0	-12.621	1.459	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.274.050	-1.546.794	-34.532	-1.613.018	-66.224	-24.659
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-424.626	-1.159.794	-34.532	-901.912	257.882	-24.659
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-424.626	-1.159.794	-34.532	-901.912	257.882	-24.659
23	Außerordentliche Erträge	0	4.000	0	0	-4.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	4.000	0	0	-4.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	4.000	0	0	-4.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-424.626	-1.155.794	-34.532	-901.912	253.882	-24.659
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	46.335	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	46.335	46.335	0	46.335	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.410.711	-1.309.612	0	-1.197.590	112.022	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.410.711	-1.309.612	0	-1.197.590	112.022	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.789.002	-2.419.071	-34.532	-2.053.167	365.904	-24.659

**Erläuterungen Produktgruppe 0314:**

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um die Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine). Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414190 Übrige Landeszuweisungen geplant.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Mittelabruf zum Digitalpakt. Die Zuweisungen wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 in der Produktgruppe 0301, Sachkonto 414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich geplant.

**527101 Lernmittel**

Die Lernmittel für alle Schulen werden auf der Grundlage der VO zu § 96 Abs. 5 SchulG berechnet. Hierunter wurden früher alle Schulbücher gefasst. Es erfolgt derzeit eine Umstellung auf digitale Lizenzen, App's, Kopien u.ä. daher wurde der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Die Kosten des Schulträgers für jeden freifahrtberechtigten Schüler mit Schülerticket. Im Bezugszeitraum sind weniger Kosten entstanden als erwartet.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Helferprogramm) an die Schule. Die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine) erfolgte über die Sachkonten 531890 + 543190.

**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Weiterleitung der Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra Geld Schule und Bildungsgutscheine).

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den Mehraufwendungen handelt es sich um die Ausstattung zum Digitalpakt. Diese Aufwendungen wurden bei 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto in der Produktgruppe 0301 geplant.

**543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (engeres Schulbudget)**

Der Haushaltsansatz konnte im Jahr 2023 nicht vollumfänglich bewirtschaftet werden und wurden nach 2024 übertragen. Die Haushaltsmittel stehen der Schule somit weiterhin zur Verfügung.





Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.965	186.160	0	187.942	1.782	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.065	5.135	0	3.025	-2.110	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.030	191.295	0	190.967	-328	0
10	- Personalauszahlungen	-200.967	-192.503	0	-220.404	-27.901	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-309.558	-507.384	-8.084	-410.222	97.162	0
14	- Transferauszahlungen	-178.374	-186.160	0	-212.075	-25.915	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-168.040	-302.628	-26.448	-274.986	27.642	-24.659
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-856.939	-1.188.675	-34.532	-1.117.687	70.988	-24.659
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-694.909	-997.380	-34.532	-926.720	70.660	-24.659
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.853	0	0	25.073	25.073	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	34.853	0	0	25.073	25.073	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.086	-3.976.917	-3.571.917	-281.607	3.695.310	-3.738.233
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-155.251	-96.336	-52.336	-177.319	-80.983	-15.426
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-281.337	-4.073.253	-3.624.253	-458.926	3.614.327	-3.753.659
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-246.484	-4.073.253	-3.624.253	-433.853	3.639.400	-3.753.659

Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule



Investition I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	0	0	-1.927	-1.927	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-51.426	-15.426	-17.175	34.251	-15.426
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.000	-51.426	-15.426	-19.102	32.324	-15.426

Investition I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.853	0	0	27.000	27.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-155.251	-40.910	-36.910	-143.454	-102.544	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.398	-40.910	-36.910	-116.454	-75.544	0

Investition I-40-145 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-16.690	-16.690	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-16.690	-16.690	0



Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Investition I-44-006 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-4.000	0	0	4.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	0	0	4.000	0

Investition I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.086	-1.576.917	-1.471.917	-281.607	1.295.310	-1.338.233
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.086	-1.576.917	-1.471.917	-281.607	1.295.310	-1.338.233

Investition I-65-048 Erweiterung Sporthalle II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-2.300.000	-2.000.000	0	2.300.000	-2.300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.300.000	-2.000.000	0	2.300.000	-2.300.000

Investition I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	100.000	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-100.000	0	100.000	-100.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0314:**

**I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule**

Im abgelaufenen Haushaltsjahr konnten nicht alle geplanten Beschaffungen umgesetzt werden. Für in Auftrag gegebene Beschaffungen wurden die Haushaltsmittel nach 2024 übertragen und die Neumöblierung des Lehrerzimmers sowie die Ersteinrichtung eines neuen naturwissenschaftlichen Raumes wurden im Doppelhaushalt 2024/2025 neu angemeldet.

**I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule**

Im vorliegenden Ansatz wurde die Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen geplant. Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Dabei ist die Ausstattung weiterhin möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen. Die Investitionen wurden zentral geplant und je nach Bedarf auf die einzelnen Schulen (Produktgruppe) umgebucht und abgebildet. Somit kommt es bei den Auszahlungen wie auch bei den Einzahlungen zum Zuschuss aus dem Förderprogramm „Digitalpakt NRW“ zu Abweichungen.

**I-40-145 Erneuerung IT-TK-Anlage Schulzentrum Oberpleis**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 1.845,64 Euro für die Nachrüstung eines NAS-Speichers als dezentrale Speicherlösung für die Datensicherung. Ein Haushaltsansatz war in 2023 nicht mehr vorhanden, da das Projekt eigentlich abgeschlossen sein sollte. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung am 16.10.2023.

**I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis**

Es handelt sich um die Umnutzung bzw. den Umbau des Atriums im Bauteil B in ein neues Lehrerzimmer. Die Maßnahme ist im Bau und zu ca. 75% abgeschlossen. Die Arbeiten haben sich aus verschiedenen Gründen erheblich verzögert und werden voraussichtlich in 2024 abgeschlossen. Die Mittel werden in voller Höhe noch benötigt.

**I-65-048 Erweiterung Sporthalle II**

Es handelt sich um den Anbau an die Sporthalle II. Diese soll um einen Annex erweitert werden. Die Planung hat noch nicht beginnen können, da dies zunächst mit dem Gesamtkonzept der energetischen Sanierung des SZ Opl. in Einklang gebracht werden sollte. Anschließend hat die Projektleitung die Stadt Königswinter verlassen und erst mit der Nachbesetzung zum 01.05.2024 konnte das Projekt wiederaufgenommen werden. Die Mittel werden daher in voller Höhe noch benötigt.

**I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule**

Es handelt sich hierbei um Planungskosten zur Sanierung der Decke in der Sporthalle II. Die Maßnahme wurde zunächst zurückgestellt, da eine komplette energetische Sanierung des Schulzentrums geplant war. Nunmehr wird mit der Sanierung der Beleuchtung und im nächsten Jahr mit den Lüftungsanlagen begonnen. Die Mittel werden somit für eine spätere Umsetzung noch benötigt.

**Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**



**Zugeordnete Produktgruppen**

- |      |                       |
|------|-----------------------|
| 0401 | Kulturveranstaltungen |
| 0402 | Kulturförderung       |
| 0403 | Volkshochschule       |
| 0404 | Musikschule           |
| 0405 | Siebengebirgsmuseum   |



Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.362	455.283	0	449.795	-5.488	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	326.329	356.842	0	359.411	2.569	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.108	29.000	0	21.956	-7.044	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	700	2.250	0	738	-1.512	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	60.492	59.889	0	59.889	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.189	5.089	0	5.089	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	103	106	0	608	502	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.441	2.107	0	2.103	-4	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	566.752	521.967	0	641.214	119.247	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	0	5	-45	0
432108	Musikschulgebühren	430.009	416.167	0	493.375	77.208	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	136.742	105.750	0	147.834	42.084	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.393	39.950	0	49.164	9.214	0
441190	Sonstige Mieterträge	770	1.250	0	600	-650	0
442190	Erträge aus Verkauf	7.744	12.000	0	11.182	-818	0
446102	Standgelder	3.465	4.000	0	2.590	-1.410	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	22.414	22.700	0	34.793	12.093	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.521	153.580	0	212.728	59.148	0
448090	Erstattungen vom Bund	133.792	83.200	0	145.105	61.905	0
448190	Erstattungen vom Land	9.037	14.180	0	11.614	-2.566	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	55.000	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	95	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	597	1.200	0	1.009	-191	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.910	12.892	0	23.272	10.380	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	1.000	500	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	5.163	7.424	0	12.517	5.093	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.739	4.968	0	9.755	4.787	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	8	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.209.939	1.183.672	0	1.376.172	192.500	0
11	Personalaufwendungen	-1.706.632	-1.814.771	0	-1.732.129	82.642	0
501101	Bezüge der Beamten	-92.569	-100.479	0	-40.643	59.836	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-765.025	-783.930	0	-780.836	3.094	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-363.017	-384.446	0	-458.165	-73.719	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-154.892	-181.000	0	-166.873	14.127	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-20.400	-28.050	0	-24.309	3.741	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.035	-4.300	0	-6.438	-2.138	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-56.802	-67.687	0	-58.265	9.422	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-226	-200	0	-194	6	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-150.478	-170.916	0	-152.115	18.801	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-14.365	-15.200	0	-15.866	-666	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-5.000	-8.200	0	-6.595	1.605	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-54.628	-52.376	0	0	52.376	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.897	-7.977	0	-5.178	2.799	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.297	-10.010	0	-16.652	-6.642	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.716	-53.230	0	-34.916	18.314	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-132	-200	0	-196	4	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	-30	0	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
524107	Abwassergebühren	-56	-100	0	-40	60	0
524112	Gebäudeversicherungen	-1	0	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-6.165	-20.950	0	-18.973	1.977	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.756	-6.700	0	-1.914	4.786	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-190	0	0	-120	-120	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.978	-8.000	0	-2.944	5.056	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-243	-1.000	0	-1.070	-70	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-6.495	-6.000	0	-4.776	1.224	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-670	-10.000	0	-4.853	5.147	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.666	-109.430	0	-109.889	-459	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-102.666	-109.430	0	-109.889	-459	0
15	Transferaufwendungen	-19.794	-49.300	0	-37.397	11.903	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-19.094	-49.300	0	-31.680	17.620	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-700	0	0	-5.716	-5.716	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-230.794	-256.488	-12.570	-241.341	15.147	-7.000
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-15.975	-16.250	0	-12.958	3.292	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-31.715	-86.700	0	-78.493	8.207	0
543104	Bürobedarf	0	0	0	-285	-285	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.008	-1.000	0	-4.070	-3.070	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.521	-9.520	0	-7.892	1.628	0
543108	Eintrittsgelder	-6.425	-9.000	0	-11.030	-2.030	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-65.718	-17.170	-5.570	-10.970	6.200	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-62.784	-77.438	-7.000	-70.517	6.921	-7.000
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-463	-500	0	-106	394	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.131	-1.400	0	-1.154	246	0
544190	Übrige Versicherungen	-17.586	-19.000	0	-23.348	-4.348	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-2.270	-1.800	0	0	1.800	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-10.068	-7.500	0	-11.822	-4.322	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-7	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.460	-200	0	0	200	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.963	-6.310	0	-5.998	312	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.078.601	-2.283.219	-12.570	-2.155.671	127.548	-7.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-868.663	-1.099.546	-12.570	-779.499	320.047	-7.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-868.663	-1.099.546	-12.570	-779.499	320.047	-7.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-868.663	-1.099.546	-12.570	-779.499	320.047	-7.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-375.881	-409.702	0	-523.288	-113.586	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-375.881	-409.702	0	-523.288	-113.586	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.244.543	-1.509.248	-12.570	-1.302.786	206.462	-7.000



Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	383.360	388.092	0	350.559	-37.533	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	581.918	521.967	0	601.106	79.139	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.229	39.950	0	45.604	5.654	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.345	153.580	0	160.316	6.736	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13	500	0	2.055	1.555	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.177.865	1.104.089	0	1.159.640	55.551	0
10	- Personalauszahlungen	-1.647.847	-1.744.408	0	-1.710.969	33.439	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.182	-53.230	0	-37.917	15.313	0
14	- Transferauszahlungen	-18.001	-49.300	0	-25.021	24.279	-8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-224.442	-256.288	-12.570	-231.978	24.310	-7.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.908.472	-2.103.226	-12.570	-2.005.885	97.341	-15.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-730.607	-999.137	-12.570	-846.245	152.892	-15.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.100	1.700	0	3.393	1.693	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.100	1.700	0	3.393	1.693	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.028	-126.582	-70.272	-84.621	41.961	-20.500
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-14.954	-27.869	-27.869	-29.981	-2.112	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-21.982	-154.451	-98.141	-114.602	39.849	-20.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.882	-152.751	-98.141	-111.209	41.542	-20.500

<b>Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst insbesondere die Durchführung bzw. Unterstützung von Theateraufführungen, Konzerten, Kleinkunstaufführungen sowie Serviceleistungen als Mitveranstalter für die Durchführung von Kunstausstellungen, Ausstellung von Schülerarbeiten, Lesungen, etc.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen</li> <li>- Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen</li> <li>- Auslastung der Veranstaltungen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
04010100 Kulturveranstaltungen		Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgs-museum, Florian Striwe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.479	4.600	0	2.722	-1.878	0
442190	Erträge aus Verkauf	843	0	0	0	0	0
446102	Standgelder	3.465	4.000	0	2.590	-1.410	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	171	600	0	132	-468	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	250	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.031	720	0	4.974	4.254	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.622	468	0	2.530	2.062	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	409	252	0	2.444	2.192	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.761	5.320	0	7.696	2.376	0
11	Personalaufwendungen	-78.766	-68.744	0	-65.908	2.836	0
501101	Bezüge der Beamten	-16.218	-16.087	0	-12.095	3.992	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.320	-28.193	0	-40.881	-12.688	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.673	-2.050	0	-1.430	620	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.837	-2.303	0	-3.026	-723	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.578	-5.816	0	-8.234	-2.418	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	-100	0	0	100	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.777	-11.767	0	0	11.767	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-641	-1.678	0	-1	1.677	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-721	-750	0	-241	509	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128	-1.000	0	0	1.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-128	-500	0	0	500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-48	-107	0	-48	59	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-48	-107	0	-48	59	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.808	-5.110	0	-3.112	1.998	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.993	0	0	-452	-452	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	0	0	-183	-183	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-800	0	0	800	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.669	-4.150	0	-2.477	1.673	0
544190	Übrige Versicherungen	-147	-160	0	0	160	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-86.750	-74.961	0	-69.068	5.893	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-79.990	-69.641	0	-61.372	8.269	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-79.990	-69.641	0	-61.372	8.269	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-79.990	-69.641	0	-61.372	8.269	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.909	-10.568	0	-115.773	-105.205	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.909	-10.568	0	-115.773	-105.205	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-85.899	-80.209	0	-177.144	-96.935	0





Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.046	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.959	4.600	0	1.763	-2.837	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.255	4.600	0	1.763	-2.837	0
10	- Personalauszahlungen	-65.507	-54.550	0	-65.716	-11.166	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-128	-1.000	0	0	1.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.498	-5.110	0	-3.229	1.881	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.133	-60.660	0	-68.945	-8.285	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-51.878	-56.060	0	-67.182	-11.122	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	-11.500
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	0	0	1.000	-11.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	0	0	1.000	-11.500



Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Investition I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	-11.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	-11.500

<b>Produktgruppe 0402 Kulturförderung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Im Rahmen der Kulturförderung erfolgt die Herausgabe von Schriften und Büchern zur Heimatpflege und -geschichte, die Gewährung von Beihilfen und Zuschüssen an Bürger-, Heimat-, Gesang- und Musikvereine sowie die Förderung der Heimatpflege. Die Förderung der Heimatpflege zeigt sich insbesondere in der Unterstützung bei der Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen u.a. durch die Bereitstellung von Podiumselementen, Lichterketten etc. für Festveranstaltungen und dergleichen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufarbeitung der Stadtgeschichte</li> <li>- Förderung der Kulturarbeit</li> <li>- Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Materialanforderungen (im Rahmen der Ausleihungen v. 68)</li> <li>- Anzahl der unterstützten Veranstaltungen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
04020100 Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung		Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.526	1.526	0	2.591	1.065	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	560	560	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.383	1.383	0	1.383	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	505	505	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	143	143	0	143	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.020	750	0	710	-40	0
441190	Sonstige Mieterträge	770	750	0	450	-300	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	0	0	10	10	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	250	0	0	250	250	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347	1.000	0	883	-117	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	347	1.000	0	883	-117	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.659	564	0	4.750	4.186	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.249	331	0	1.908	1.577	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	409	233	0	2.841	2.608	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.552	3.840	0	8.934	5.094	0
11	Personalaufwendungen	-74.482	-58.140	0	-65.372	-7.232	0
501101	Bezüge der Beamten	-12.164	-12.074	0	-9.071	3.003	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-40.530	-27.142	0	-43.922	-16.780	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.134	-2.218	0	-3.258	-1.040	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.495	-5.599	0	-8.876	-3.277	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.833	-8.826	0	0	8.826	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-534	-1.384	0	-4	1.380	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-793	-898	0	-241	657	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-219	-330	0	-266	64	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-132	-200	0	-196	4	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	-30	0	0
524107	Abwassergebühren	-56	-100	0	-40	60	0
524112	Gebäudeversicherungen	-1	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.552	-4.190	0	-4.102	88	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.552	-4.190	0	-4.102	88	0
15	Transferaufwendungen	-19.794	-49.300	0	-37.397	11.903	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-19.094	-49.300	0	-31.680	17.620	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-700	0	0	-5.716	-5.716	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.673	-2.320	0	-3.878	-1.558	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-668	0	0	-549	-549	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.208	-1.208	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.131	-1.400	0	-1.154	246	0
544190	Übrige Versicherungen	-875	-920	0	-967	-47	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-100.720	-114.281	0	-111.016	3.265	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-96.168	-110.440	0	-102.082	8.358	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-96.168	-110.440	0	-102.082	8.358	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-96.168	-110.440	0	-102.082	8.358	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.856	-39.887	0	-59.372	-19.485	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.856	-39.887	0	-59.372	-19.485	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-114.024	-150.327	0	-161.453	-11.126	0

Erläuterungen Produktgruppe 0402:

**531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Der konsumtive Zuschuss zur Unterstützung von kulturellen Einzelinitiativen und Projekten wurde nicht in der zur Verfügung stehenden Höhe in Anspruch genommen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	560	560	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.020	750	0	610	-140	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	464	1.000	0	575	-425	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	1.047	1.047	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.484	1.750	0	2.792	1.042	0
10	- Personalauszahlungen	-64.322	-47.033	0	-65.127	-18.094	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175	-330	0	-261	69	0
14	- Transferauszahlungen	-18.001	-49.300	0	-25.021	24.279	-8.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.673	-2.320	0	-3.156	-836	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.171	-98.983	0	-93.565	5.418	-8.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-83.687	-97.233	0	-90.773	6.460	-8.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500	0	3.393	2.893	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	500	0	3.393	2.893	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-528	-5.972	-4.472	-5.647	325	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-14.954	-27.869	-27.869	-29.981	-2.112	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-15.482	-33.841	-32.341	-35.628	-1.787	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-15.482	-33.341	-32.341	-32.235	1.106	0



Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Investition I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500	0	0	-500	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-500	0	0	500	0

Investition I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.393	3.393	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	-3.393	-2.393	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0

Investition I-66-248 Errichtung von Stromkästen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-528	-4.472	-4.472	-2.253	2.219	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-528	-4.472	-4.472	-2.253	2.219	0

<b>Produktgruppe 0403 Volkshochschule</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Städte Bad Honnef und Königswinter haben eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur gemeinsamen Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Weiterbildungsgesetz getroffen. Auf der Grundlage dieser Vereinbarung wurde 1978 die VHS Siebengebirge gegründet. Im Interesse der Fortentwicklung der Bildungsarbeit soll die VHS in beiden Städten geführt und das Angebot in beiden Städten dezentralisiert werden. Die Produktgruppe umfasst die Planung und Durchführung von Kursen und Einzelveranstaltungen sowie Auftrags- und Vertragsmaßnahmen, insbesondere für die Agentur für Arbeit, das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge und Privatunternehmen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Freiwillige Fort- und Weiterbildung</li> <li>- Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse</li> <li>- Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene</li> <li>- Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister</li> <li>- Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache</li> <li>- Von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Teilnehmerzahlen</li> <li>- Zahl der durchgeführten Veranstaltungen</li> <li>- Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
04030100	Kurse und Einzelveranstaltungen	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
04030200	Auftrags- und Vertragsmaßnahmen	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
04030900	PKS VHS	Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.543	272.551	0	268.004	-4.547	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	261.543	272.551	0	268.004	-4.547	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.742	105.800	0	147.839	42.039	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	0	5	-45	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	136.742	105.750	0	147.834	42.084	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	0	0	-2.000	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	2.000	0	0	-2.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.924	152.380	0	211.719	59.339	0
448090	Erstattungen vom Bund	133.792	83.200	0	145.105	61.905	0
448190	Erstattungen vom Land	9.037	14.180	0	11.614	-2.566	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	55.000	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	95	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.667	4.453	0	7.860	3.407	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	883	2.447	0	6.725	4.278	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.785	2.006	0	1.135	-871	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	601.877	537.184	0	635.423	98.239	0
11	Personalaufwendungen	-657.047	-720.324	0	-588.604	131.720	0
501101	Bezüge der Beamten	-8.109	-9.341	0	-6.048	3.293	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-376.617	-397.778	0	-318.134	79.644	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-154.892	-181.000	0	-166.873	14.127	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.934	-34.486	0	-24.598	9.888	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-71.631	-87.080	0	-60.439	26.641	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.888	-5.884	0	0	5.884	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.021	-2.159	0	-1.539	620	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.954	-2.596	0	-10.974	-8.378	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.149	-17.000	0	-17.400	-400	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-5.445	-10.000	0	-14.717	-4.717	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-445	-2.000	0	-608	1.392	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-190	0	0	-120	-120	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.068	-5.000	0	-1.954	3.046	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.014	-9.294	0	-5.907	3.387	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.014	-9.294	0	-5.907	3.387	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.029	-63.410	0	-79.471	-16.061	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-10.209	-10.300	0	-6.369	3.931	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-569	-3.200	0	-5.238	-2.038	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.269	0	0	-3.264	-3.264	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-687	-550	0	-531	19	0
543108	Eintrittsgelder	-6.425	-9.000	0	-11.030	-2.030	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-23.241	-2.000	0	-1.170	830	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-18.059	-23.360	0	-32.766	-9.406	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-357	-380	0	0	380	0
544190	Übrige Versicherungen	-151	-420	0	-594	-174	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-10.068	-7.500	0	-11.822	-4.322	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-7	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.460	-100	0	0	100	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.827	-3.900	0	-3.987	-87	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-749.238	-810.028	0	-691.382	118.646	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-147.361	-272.844	0	-55.960	216.884	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-147.361	-272.844	0	-55.960	216.884	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-147.361	-272.844	0	-55.960	216.884	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbe-ziehungen	-119.906	-106.617	0	-111.413	-4.796	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.906	-106.617	0	-111.413	-4.796	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-267.267	-379.461	0	-167.373	212.088	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0403:**

**432113 VHS-Teilnehmergebühren**

Durch Covid-19 bedingt ergab sich in den Jahren 2020 bis 2022 ein deutlicher Rückgang der Teilnahmen bei den Veranstaltungen der VHS Siebengebirge. Insofern wurde der fortgeschriebene Ansatz konservativ kalkuliert. Erfreulicherweise konnten höhere Teilnahmegebühren generiert werden.

**448090 Erstattungen vom Bund**

Die Erstattungen vom Bund beziehen sich auf die Einnahmen aus den Integrationskursen bei der VHS Siebengebirge. Da hier zum einen ein Rückgang durch Covid-19 vorhanden war, zum anderen ein Personalwechsel anstand, wurde beim fortgeschriebenen Ansatz konservativ kalkuliert. Letzten Endes konnten mehr Module der Integrationskurse umgesetzt werden, als ursprünglich angenommen.

**501905 Personalaufwand Dozenten VHS**

Der geplante Tag der offenen Tür und weitere zielgruppenbezogene Maßnahmen sowie ein talentCAMPus wurden in 2023 nicht durchgeführt. Die weitere Differenz ergibt sich aus der Tatsache, dass das Programm vhs4friends aus Kapazitätsgründen in 2023 nicht wie geplant umgesetzt werden konnte. Hierdurch sind ursprünglich geplante Honorare nicht angefallen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.543	272.551	0	268.004	-4.547	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.085	105.800	0	130.034	24.234	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	2.000	0	0	-2.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.630	152.380	0	159.615	7.235	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	582.358	532.731	0	557.653	24.922	0
10	- Personalauszahlungen	-656.892	-709.685	0	-573.459	136.226	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.484	-17.000	0	-16.753	247	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.251	-63.310	0	-79.373	-16.063	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-731.627	-789.995	0	-669.585	120.410	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-149.269	-257.264	0	-111.932	145.332	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-21.610	-16.000	-14.143	7.467	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-21.610	-16.000	-14.143	7.467	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-21.610	-16.000	-14.143	7.467	0

Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule




Investition I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-18.040	-16.000	-14.143	3.897	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-18.040	-16.000	-14.143	3.897	0

Investition I-43-002 Software für VHS-Kurse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-3.570	0	0	3.570	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.570	0	0	3.570	0



<b>Produktgruppe 0404 Musikschule</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels.</li> <li>- Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranführen.</li> <li>- Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernenen.</li> <li>- Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule.</li> <li>- Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an.</li> <li>- Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Standorte</li> <li>- Teilnehmerzahlen</li> <li>- Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden</li> <li>- Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen</li> <li>- Kosten pro Kurs/Veranstaltung</li> <li>- Kosten pro Schüler</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
04040100	Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht	Geschäftsbereich Musikschule, Sophie Berke
04040200	Eigen- und Fremdveranstaltungen	Geschäftsbereich Musikschule, Sophie Berke
04040900	PKS Musikschule	Geschäftsbereich Musikschule, Sophie Berke



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.201	60.983	0	84.794	23.811	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	64.786	58.291	0	61.462	3.171	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.108	500	0	21.396	20.896	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	250	0	0	-250	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	128	93	0	93	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	60	0	57	-3	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.123	1.789	0	1.785	-4	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.009	416.167	0	493.375	77.208	0
432108	Musikschulgebühren	430.009	416.167	0	493.375	77.208	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	3.158	3.058	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	100	0	3.158	3.058	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	709	4.870	0	1.305	-3.565	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	709	2.349	0	442	-1.907	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.022	0	863	-1.159	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	501.920	482.120	0	582.632	100.512	0
11	Personalaufwendungen	-653.220	-707.930	0	-762.206	-54.276	0
501101	Bezüge der Beamten	-43.914	-50.907	0	-4.358	46.549	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-163.541	-180.779	0	-218.671	-37.892	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-363.017	-384.446	0	-458.165	-73.719	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	0	-300	0	0	300	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.869	-15.673	0	-15.219	454	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-33.002	-39.575	0	-43.360	-3.785	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-14.365	-15.200	0	-15.866	-666	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.297	-17.074	0	0	17.074	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-287	-583	0	-2.511	-1.928	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.927	-3.393	0	-4.055	-662	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.563	-14.450	0	-5.828	8.622	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-516	-7.750	0	-3.533	4.217	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.138	-3.700	0	-1.306	2.394	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-909	-3.000	0	-989	2.011	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.210	-6.961	0	-10.218	-3.257	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.210	-6.961	0	-10.218	-3.257	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.720	-41.728	-5.570	-32.717	9.011	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-5.000	0	0	5.000	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.667	-8.900	0	-6.859	2.041	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-37.729	-9.570	-5.570	-8.741	829	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.051	-12.928	0	-13.493	-565	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-106	-120	0	-106	14	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.592	-2.000	0	-2.338	-338	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-2.270	-1.800	0	0	1.800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.306	-1.310	0	-1.181	129	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-714.713	-771.069	-5.570	-810.968	-39.899	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-212.793	-288.950	-5.570	-228.336	60.614	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-212.793	-288.950	-5.570	-228.336	60.614	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-212.793	-288.950	-5.570	-228.336	60.614	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-86.347	-73.048	0	-65.415	7.633	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-86.347	-73.048	0	-65.415	7.633	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-299.139	-361.998	-5.570	-293.752	68.246	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0404:**

**414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen**

Auf dieses Sachkonto wurden Fördermittel für Projekte im Rahmen von „Kultur macht stark“ i.H.v. 12.436 Euro verbucht, die im Ansatz für das Sachkonto 414190 (Übrige Landeszuweisungen) eingeplant worden waren. Zudem waren eine Spende für das Altenheimprojekt (3.720 Euro) und eine Spende für ein Percussionprojekt (4.500 Euro) im Ansatz nicht enthalten.

Bei den übrigen Landeszuweisungen (414190) wurden zwar die dort im Ansatz eingeplanten Mittel für „Kultur macht stark“ nicht verbucht, dafür aber nicht eingeplante Fördermittel des Landes NRW für ein Musiktheaterprojekt im Rahmen der profil- und strukturbildenden Musikschulaktivitäten (10.600 Euro).

**432108 Musikschulgebühren**

Im Jahr 2023 waren insbesondere im Elementarbereich sowie den Fächern Schlagzeug, Klavier und Gitarre höhere Schülerzahlen als erwartet zu verzeichnen. Entsprechend wurden mehr Gebühren eingekommen.

**501904 Personalaufwendungen Musikschuldozenten**

Durch zusätzliche Kurse im Elementarbereich und die steigenden Schülerzahlen im Instrumentalunterricht kam es zu Mehraufwendungen bei den Dozentenonoraren. Zudem fiel die turnusmäßige Honorarerhöhung zum 1. August, die sich an der Tarifierhöhung im öffentlichen Dienst orientiert, mit 5,7 % höher aus als im Ansatz angenommen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.146	59.041	0	81.995	22.954	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	438.833	416.167	0	471.072	54.905	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	-100	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	503.979	475.808	0	553.067	77.259	0
10	- Personalauszahlungen	-626.297	-686.880	0	-758.804	-71.924	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.843	-14.450	0	-4.757	9.693	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.185	-41.628	-5.570	-33.823	7.805	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-679.325	-742.958	-5.570	-797.384	-54.426	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-175.346	-267.150	-5.570	-244.317	22.833	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200	0	0	-200	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	200	0	0	-200	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.191	-68.100	-40.800	-42.419	25.681	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-6.191	-68.100	-40.800	-42.419	25.681	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-6.191	-67.900	-40.800	-42.419	25.481	0

Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule



Investition I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200	0	0	-200	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.191	-68.100	-40.800	-42.419	25.681	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.191	-67.900	-40.800	-42.419	25.481	0


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0404:**

**I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule**

Bei der Anschaffung des Klaviers konnten durch ein günstiges Angebot rund 1.800 Euro eingespart werden. Die im Ansatz eingeplante Bassblockflöte (1.600 Euro) wurde aufgrund einer privaten Dauerleihgabe eines entsprechenden Instrumentes nicht benötigt.

Darüber hinaus wurde für die Gymnastikhalle im MOSAIK eine Spiegelwand inkl. Ballettstange für 8.364 Euro (Ansatz: 10.000 Euro) angeschafft, die jedoch erst in 2024 gezahlt wurde.

Weitere Anschaffungen (Musikanlage für die Gymnastikhalle im MOSAIK (6.500 Euro), Musikschulapp (2.500 Euro)) werden erst im Jahr 2024 getätigt. Die Mittel hierfür werden in 2024 im Rahmen der Budgetdeckung bereitgestellt.

<b>Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Das Siebengebirgsmuseum beherbergt eine Sammlung zur Geschichte des Siebengebirges und der Stadt Königswinter. Im Rahmen dieser Produktgruppe erfolgt die Pflege der Dauerausstellung, die Durchführung von Sonderausstellungen und die Vermittlung der Ausstellungsinhalte, insbesondere durch die Organisation von Museumsführungen und der Museumspädagogik.		
<b>Sachziele</b>		
- Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kundenzufriedenheit (Befragung)</li> <li>- Öffnungstage im Jahr</li> <li>- Besucherzahlen</li> <li>- Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a.</li> <li>- Kosten pro Besucher</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
04050100 Siebengebirgsmuseum		Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.092	120.223	0	94.406	-25.817	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	26.000	0	29.944	3.944	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	28.500	0	0	-28.500	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	700	2.000	0	738	-1.262	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	58.981	58.413	0	58.413	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.189	5.089	0	5.089	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	46	46	0	46	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	175	175	0	175	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.894	32.500	0	42.574	10.074	0
441190	Sonstige Mieterträge	0	500	0	150	-350	0
442190	Erträge aus Verkauf	6.900	12.000	0	11.172	-828	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	21.994	20.000	0	31.253	11.253	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	126	-74	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	200	0	126	-74	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	843	2.285	0	4.382	2.097	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	1.000	1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	699	1.829	0	911	-918	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	136	456	0	2.471	2.015	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	8	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	94.829	155.208	0	141.488	-13.720	0
11	Personalaufwendungen	-243.116	-259.632	0	-250.040	9.592	0
501101	Bezüge der Beamten	-12.164	-12.070	0	-9.071	2.999	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-148.017	-150.037	0	-159.228	-9.191	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-17.727	-26.000	0	-22.879	3.121	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.035	-4.000	0	-6.438	-2.438	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.027	-13.008	0	-12.164	844	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-226	-200	0	-194	6	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.772	-32.846	0	-31.206	1.640	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-5.000	-8.100	0	-6.595	1.505	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.833	-8.826	0	0	8.826	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-414	-2.173	0	-1.124	1.049	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.903	-2.373	0	-1.141	1.232	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.657	-20.450	0	-11.422	9.028	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-203	-2.700	0	-723	1.977	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-46	-500	0	0	500	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-243	-1.000	0	-1.070	-70	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-6.495	-6.000	0	-4.776	1.224	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-670	-10.000	0	-4.853	5.147	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-88.842	-88.878	0	-89.613	-735	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-88.842	-88.878	0	-89.613	-735	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.564	-143.920	-7.000	-122.162	21.758	-7.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-5.766	-5.950	0	-6.589	-639	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-28.154	-78.500	0	-72.803	5.697	0
543104	Bürobedarf	0	0	0	-285	-285	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-738	-1.000	0	-805	195	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-167	-70	0	-318	-248	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4.081	-4.800	0	-510	4.290	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-33.006	-37.000	-7.000	-20.573	16.427	-7.000
544190	Übrige Versicherungen	-14.822	-15.500	0	-19.449	-3.949	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-830	-1.100	0	-830	270	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-427.179	-512.880	-7.000	-473.237	39.643	-7.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-332.351	-357.672	-7.000	-331.750	25.922	-7.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-332.351	-357.672	-7.000	-331.750	25.922	-7.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-332.351	-357.672	-7.000	-331.750	25.922	-7.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-145.863	-179.582	0	-171.315	8.267	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-145.863	-179.582	0	-171.315	8.267	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-478.214	-537.254	-7.000	-503.064	34.190	-7.000

**Erläuterungen Produktgruppe 0405:**

**414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen**

Der Zuschuss für das Projekt „Ramholz und Co.“ wird in 2024 erwartet. Ein Zuschuss für die Sonderausstellung „Carlo Mense“ wurde nicht gewährt.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es konnten deutlich mehr Erträge aus Eintrittsgeldern, Führungen und Sonderveranstaltungen erzielt werden, als bei der Haushaltsplanaufstellung angenommen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Der Haushaltsansatz wurde nicht in voller Höhe in Anspruch genommen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.625	56.500	0	0	-56.500	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.150	32.500	0	43.231	10.731	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	126	-74	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	13	0	0	1.008	1.008	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.788	89.200	0	44.365	-44.835	0
10	- Personalauszahlungen	-234.830	-246.260	0	-247.862	-1.602	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.552	-20.450	0	-16.146	4.304	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-96.835	-143.920	-7.000	-112.397	31.523	-7.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-339.217	-410.630	-7.000	-376.405	34.225	-7.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-270.429	-321.430	-7.000	-332.040	-10.610	-7.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.100	1.000	0	0	-1.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.100	1.000	0	0	-1.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-309	-29.900	-9.000	-22.412	7.488	-9.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-309	-29.900	-9.000	-22.412	7.488	-9.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.791	-28.900	-9.000	-22.412	6.488	-9.000



Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum


Investition I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200	1.000	0	0	-1.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-309	-2.000	0	-2.153	-153	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-109	-1.000	0	-2.153	-1.153	0

Investition I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.900	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-27.900	-9.000	-20.259	7.641	-9.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.900	-27.900	-9.000	-20.259	7.641	-9.000



<b>Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0502	Leistungen nach dem SGB XII	
0503	Leistungen an Asylbewerber	
0504	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
0505	Aufgaben nach dem UVG	
0506	Soziale Einrichtungen	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	983.191	141.234	0	1.152.390	1.011.156	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	904.816	0	0	20.003	20.003	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	49.300	109.800	0	1.108.895	999.095	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	2.210	4.570	0	-3.528	-8.098	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	23.576	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.288	3.288	0	3.443	155	0
03	Sonstige Transfererträge	889.677	782.000	0	956.384	174.384	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	169.043	140.000	0	159.076	19.076	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	618.719	595.000	0	699.246	104.246	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.615	20.000	0	27.947	7.947	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	58.235	15.000	0	48.891	33.891	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	15.065	10.000	0	20.772	10.772	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	452	-1.548	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.979	200.000	0	357.426	157.426	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	2.099	0	0	376	376	0
432107	Gebühren Übergangsheime	202.120	120.000	0	283.903	163.903	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	70.761	80.000	0	73.146	-6.854	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.735.042	1.240.400	0	1.263.188	22.788	0
448090	Erstattungen vom Bund	34.606	0	0	0	0	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	63.530	47.000	0	47.139	139	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.595.219	1.180.000	0	1.183.639	3.639	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	28.237	13.400	0	29.632	16.232	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	13.451	0	0	2.779	2.779	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	155.675	31.320	0	435.564	404.244	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	335	100	0	1.580	1.480	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	412.381	412.381	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	15.850	14.688	0	11.207	-3.481	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.849	16.032	0	8.621	-7.411	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	130.720	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	921	0	0	1.776	1.776	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.038.564	2.394.954	0	4.164.952	1.769.998	0
11	Personalaufwendungen	-1.543.626	-1.728.840	0	-1.727.414	1.426	0
501101	Bezüge der Beamten	-138.532	-257.542	0	-191.270	66.272	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-997.730	-1.027.927	0	-1.108.762	-80.835	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-74.728	-88.726	0	-85.308	3.418	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-205.270	-224.041	0	-220.322	3.719	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-92.500	-100.254	0	-85.441	14.813	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-15.943	-12.379	0	-28.207	-15.828	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.923	-17.970	0	-8.105	9.865	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.532	-51.090	0	-31.202	19.888	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-907	0	0	0	0	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	-2.000	0	-595	1.405	0
524111	Reinigung	0	0	0	-1.324	-1.324	0
524112	Gebäudeversicherungen	-262	-550	0	0	550	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.413	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-7.404	-11.800	0	-4.261	7.539	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-566	-6.000	0	-5.736	264	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-987	-1.800	0	-1.928	-128	0
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	0	-482	68	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-1.833	-1.940	0	-1.327	613	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.517	-7.700	0	-11.082	-3.382	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.645	-10.900	0	-5.273	5.627	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-2.515	-2.100	0	804	2.904	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-4.000	0	0	4.000	0
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	1.000	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	750	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-51.038	-51.504	0	-68.216	-16.712	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-51.038	-51.504	0	-68.216	-16.712	0
15	Transferaufwendungen	-2.686.584	-2.122.140	0	-2.607.407	-485.267	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	0	4.500	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.626	-8.600	0	-49.716	-41.116	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-547.158	0	0	-76.071	-76.071	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-103.247	0	0	-72.293	-72.293	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-743.823	-1.189.040	0	-948.129	240.911	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-308.711	0	0	-389.763	-389.763	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-894.056	-850.000	0	-991.290	-141.290	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-83.964	-70.000	0	-80.145	-10.145	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-350.554	-265.304	0	-325.896	-60.592	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.459	-22.000	0	-14.690	7.310	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-47.462	-78.650	0	-53.700	24.950	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-97.550	-42.800	0	-117.906	-75.106	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-6.359	-8.000	0	-6.036	1.964	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-74.731	-62.500	0	-62.265	235	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-43.432	-28.000	0	-53.022	-25.022	0
544190	Übrige Versicherungen	-329	-1.054	0	-805	249	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	0	-11.500	500	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-56.712	-10.200	0	-5.973	4.227	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.657.334	-4.218.878	0	-4.760.135	-541.257	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-618.771	-1.823.923	0	-595.183	1.228.740	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-618.771	-1.823.923	0	-595.183	1.228.740	0
23	Außerordentliche Erträge	0	2.200	0	0	-2.200	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	2.200	0	0	-2.200	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	2.200	0	0	-2.200	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-618.771	-1.821.723	0	-595.183	1.226.540	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.075.843	-1.213.701	0	-1.195.196	18.505	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.075.843	-1.213.701	0	-1.195.196	18.505	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.694.614	-3.035.424	0	-1.790.379	1.245.045	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	954.116	114.370	0	1.212.650	1.098.280	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	866.382	782.000	0	934.213	152.213	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.245	200.000	0	289.483	89.483	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.706.716	1.240.400	0	1.208.989	-31.411	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	384	600	0	1.036.624	1.036.024	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.775.843	2.337.370	0	4.681.959	2.344.589	0
10	- Personalauszahlungen	-1.416.260	-1.598.236	0	-1.605.661	-7.425	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.088	-51.090	0	-31.590	19.500	0
14	- Transferauszahlungen	-2.526.673	-2.122.140	0	-2.874.271	-752.131	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-278.929	-260.404	0	-276.707	-16.303	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.244.950	-4.031.870	0	-4.788.229	-756.359	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-469.107	-1.694.500	0	-106.270	1.588.230	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.066	2.066	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	2.066	2.066	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.640.000	0	-802.760	837.240	-3.793.266
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.199	-6.000	0	-999	5.001	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.199	-1.646.000	0	-803.759	842.241	-3.793.266
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.199	-1.646.000	0	-801.693	844.307	-3.793.266

<b>Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Das Produkt umfasst in erster Linie die Personal- und Fortbildungskosten, die der Stadt Königswinter im Rahmen der Satzung des Rhein-Sieg-Kreises über die Heranziehung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben nach dem SGB XII entstehen.		
<b>Sachziele</b>		
- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII</li> <li>- Anzahl Widersprüche</li> <li>- Anzahl stattgegebener Widersprüche</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
05020100 Leistungen nach dem SGB XII		Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik




Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.606	0	0	0	0	0
448090	Erstattungen vom Bund	34.606	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.193	5.415	0	5.290	-125	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	919	2.097	0	2.593	496	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.124	3.318	0	2.371	-947	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	150	0	0	327	327	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	36.799	5.415	0	5.290	-125	0
11	Personalaufwendungen	-327.327	-342.155	0	-286.492	55.663	0
501101	Bezüge der Beamten	-30.000	-91.336	0	-34.441	56.895	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-216.528	-167.359	0	-192.469	-25.110	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.624	-14.509	0	-14.355	154	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-44.362	-36.638	0	-37.581	-943	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.697	-27.110	0	-5.427	21.683	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.263	-2.314	0	-1.749	565	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.854	-2.890	0	-469	2.421	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.769	-1.800	0	-295	1.505	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.769	-1.800	0	-295	1.505	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.608	-10.800	0	-327	10.473	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-16.608	-10.000	0	-327	9.673	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-345.705	-354.755	0	-287.113	67.642	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-308.905	-349.340	0	-281.824	67.516	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-308.905	-349.340	0	-281.824	67.516	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-308.905	-349.340	0	-281.824	67.516	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-308.905	-349.340	0	-281.824	67.516	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	26.406	0	0	-1.677	-1.677	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.606	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.012	0	0	-1.677	-1.677	0
10	- Personalauszahlungen	-307.514	-309.842	0	-278.847	30.995	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.039	-1.800	0	-295	1.505	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	0	0	800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.553	-312.442	0	-279.142	33.300	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-248.541	-312.442	0	-280.819	31.623	0

<b>Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, insbesondere Beratung, Unterbringung in Unterkünften sowie die Gewährung von finanziellen Hilfen.		
<b>Sachziele</b>		
- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für die Leistungsberechtigten		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Leistungsempfänger</li> <li>- Anzahl Widersprüche</li> <li>- Anzahl stattgegebener Widersprüche</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
05030100	Leistungen an Asylbewerber	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	919.525	116.869	0	1.084.905	968.036	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	904.816	0	0	20.003	20.003	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	10.000	109.800	0	1.065.931	956.131	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	2.210	4.570	0	-3.528	-8.098	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.499	2.499	0	2.499	0	0
03	Sonstige Transfererträge	73.300	27.000	0	70.115	43.115	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	58.235	15.000	0	48.891	33.891	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	15.065	10.000	0	20.772	10.772	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	452	-1.548	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.658.749	1.227.000	0	1.230.777	3.777	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	63.530	47.000	0	47.139	139	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.595.219	1.180.000	0	1.183.639	3.639	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	136.855	8.035	0	2.877	-5.158	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.606	3.000	0	803	-2.197	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.529	5.036	0	2.073	-2.963	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	130.720	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.788.429	1.378.904	0	2.388.674	1.009.770	0
11	Personalaufwendungen	-240.769	-303.527	0	-342.763	-39.236	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.671	-33.633	0	-3.244	30.389	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-178.998	-198.570	0	-259.044	-60.474	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.587	-17.215	0	-19.784	-2.569	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.577	-43.470	0	-52.048	-8.578	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-602	0	0	-1.179	-1.179	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.744	-2.976	0	-6.266	-3.290	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.590	-7.662	0	-1.198	6.464	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.610	-19.840	0	-15.492	4.348	0
524111	Reinigung	0	0	0	-1.324	-1.324	0
524112	Gebäudeversicherungen	-262	-550	0	0	550	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.914	-3.000	0	-2.222	778	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-566	-6.000	0	-5.736	264	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-987	-1.800	0	-1.928	-128	0
525103	Fahrzeugsteuern	-210	-550	0	-210	340	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-1.833	-1.940	0	-1.327	613	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.838	-4.500	0	-2.746	1.754	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-1.500	0	0	1.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.528	-2.528	0	-2.528	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.528	-2.528	0	-2.528	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.707.031	-1.200.540	0	-1.491.474	-290.934	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	0	4.500	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-4.092	-7.000	0	-5.217	1.783	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-547.158	0	0	-76.071	-76.071	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-103.247	0	0	-72.293	-72.293	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-743.823	-1.189.040	0	-948.129	240.911	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-308.711	0	0	-389.763	-389.763	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.179	-52.950	0	-29.455	23.495	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-11.341	-11.350	0	-10.800	550	0





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-97.231	-37.500	0	-17.465	20.035	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.116	-2.100	0	-1.143	957	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-491	-2.000	0	-47	1.953	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.068.117	-1.579.386	0	-1.881.711	-302.325	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	720.312	-200.481	0	506.962	707.443	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	720.312	-200.481	0	506.962	707.443	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	720.312	-200.481	0	506.962	707.443	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.291	0	0	-7.711	-7.711	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.291	0	0	-7.711	-7.711	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	719.022	-200.481	0	499.252	699.733	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0503:**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes konnte von der Auszahlung der Zahlung nicht ausgegangen werden.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Beteiligung des Landes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes konnte von der Auszahlung der Zuschüsse nicht ausgegangen werden.

**422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)**

Es handelt sich hier insbesondere um Zahlungen des Jobcenters nach dem Rechtskreiswechsel vom AsylbLG zum SGB II, die in dieser Höhe bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar waren.

**422104 Rückzahlung gewährter Hilfe**

Es handelt sich hier um Rückzahlung zu viel gezahlter Hilfen an die Leistungsempfänger. Die Höhe der Rückforderungen war bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar.

**Transferaufwendungen nach dem AsylbLG (Sachkonto 533104, 533105, 533204, 533205)**

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes wird eine Gesamtsumme unter 533204 erfasst. Die tatsächlichen Buchungen erfolgen dann unter den jeweiligen Sachkonten. Bei der Planung dieser Ansätze wurde von weniger Asylbewerbern ausgegangen.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Der Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:


- 1.817,43 € für Inanspruchnahme eines Dolmetscherservice.
- 14.628,00 € für Transport und Überwachung der monatlichen Bargeldauszahlungen an die Asylbewerber.
- 1.020,06 € für den Einsatz eines Sicherheitsdienstes außerhalb der Auszahlungen.

Der Verwaltungskostenbeitrag der Krankenhilfe in Höhe von 18.836,63 € wurde noch nicht verbucht.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	914.816	114.370	0	1.073.394	959.024	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	61.046	27.000	0	44.510	17.510	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.635.999	1.227.000	0	1.176.356	-50.644	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	1.036.310	1.036.310	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.611.861	1.368.370	0	3.330.570	1.962.200	0
10	- Personalauszahlungen	-234.833	-292.889	0	-334.120	-41.231	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.447	-19.840	0	-14.122	5.718	0
14	- Transferauszahlungen	-1.532.769	-1.200.540	0	-1.735.818	-535.278	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-89.770	-52.950	0	-49.136	3.814	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.864.819	-1.566.219	0	-2.133.196	-566.977	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	747.042	-197.849	0	1.197.374	1.395.223	0

<b>Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die sonstigen sozialen Hilfen und Leistungen beinhalten neben dem Königswinter-Ausweis (vergünstigte Leistungen bei der Inanspruchnahme bestimmter Einrichtungen) auch die Verwaltung von Spenden und pauschalen Landeszuweisungen, die den zweckentsprechenden Verwendungen zugeführt werden. Darüber hinaus wird zusammen mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle unterstützt. In Belangen der Rentenversicherung wird hier Antragsstellern und Empfängern Hilfestellung geboten und Anträge entgegen genommen. Des Weiteren erfolgt die Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG).</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen</li> <li>- Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches</li> <li>- Rentenberatung</li> <li>- Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familien-gerechten Wohnens.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
05040100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
05040200	Sozialversicherungsangelegenheiten	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
05040300	Gewährung von Wohngeld	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.499	199	0	43.164	42.965	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	39.300	0	0	42.964	42.964	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	199	199	0	199	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.481	3.400	0	28.848	25.448	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	23.048	3.400	0	26.069	22.669	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	7.433	0	0	2.779	2.779	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.675	10.508	0	5.095	-5.413	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.457	5.617	0	4.240	-1.377	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.218	4.791	0	855	-3.936	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	77.655	14.107	0	77.107	63.000	0
11	Personalaufwendungen	-380.521	-527.292	0	-451.340	75.952	0
501101	Bezüge der Beamten	-64.790	-85.685	0	-102.728	-17.043	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-197.015	-296.437	0	-217.214	79.223	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.579	-25.514	0	-17.376	8.138	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-39.756	-64.426	0	-42.215	22.211	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-54.796	-48.488	0	-51.556	-3.068	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.683	-3.661	0	-17.137	-13.476	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.903	-3.081	0	-3.114	-33	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.003	-7.400	0	-3.038	4.362	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-907	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.413	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.411	-2.800	0	-1.567	1.233	0
525103	Fahrzeugsteuern	-272	0	0	-272	-272	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.100	0	-1.198	902	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-2.500	0	0	2.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-199	-199	0	-199	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-199	-199	0	-199	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.534	-1.600	0	-44.498	-42.898	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	-1.600	0	-44.498	-42.898	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.970	-44.500	0	-44.885	-385	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.459	-22.000	0	-14.690	7.310	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-5.880	-5.900	0	-5.880	20	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-4.500	0	-9.959	-5.459	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-110	0	0	-1.634	-1.634	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.222	-1.222	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	0	-11.500	500	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-417.227	-580.991	0	-543.960	37.031	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-339.572	-566.884	0	-466.853	100.031	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-339.572	-566.884	0	-466.853	100.031	0
23	Außerordentliche Erträge	0	700	0	0	-700	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	700	0	0	-700	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	700	0	0	-700	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-339.572	-566.184	0	-466.853	99.331	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	491	0	0	-491	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	491	0	0	-491	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-339.572	-565.693	0	-466.853	98.840	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0504:**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Hier handelt sich um Mittel i.H.v. 42.964,45 € aus dem Stärkungspakt NRW, die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt waren.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Beim Mehrertrag handelt es sich um den Zuschuss des Rhein-Sieg-Kreises für Senioren- und Pflegeberatung im RSK laut Konzept vom 19.05.2022 (Finanzmittelausschüttungsschreiben vom 19.12.2023).

**531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke**


Diese Position korrespondiert mit Mitteln aus dem Stärkungspakt (414190), die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt waren.

Bei dieser Kontierung kam es zu überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 61.956,06 Euro aus der Weiterleitung der Landeszuweisung „Stärkungspaket NRW – gemeinsam gegen Armut“. Da es sich lediglich um die Weiterleitung von Landesmitteln handelte (durchlaufende Posten), genehmigte der Kämmerer den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung am 15.09.2023.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.300	0	0	139.256	139.256	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.094	3.400	0	32.633	29.233	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	57	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.451	3.500	0	171.889	168.389	0
10	- Personalauszahlungen	-316.139	-472.061	0	-379.533	92.528	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.496	-7.400	0	-5.348	2.052	0
14	- Transferauszahlungen	-1.436	-1.600	0	-52.150	-50.550	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.677	-44.500	0	-42.026	2.474	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.748	-525.561	0	-479.057	46.504	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-281.297	-522.061	0	-307.168	214.893	0

<b>Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Kinder, die bei einem allein erziehenden Elternteil leben und keinen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Anspruch auf Leistungen, sogenannten Unterhaltsvorschuss. Dies gilt für Kinder bis zum 18. Lebensjahr. Für Kinder / Jugendliche ab dem 12. Lebensjahr ist eine Bewilligung davon abhängig, ob der alleinerziehende Elternteil ein Bruttoeinkommen von über 600,00 € monatlich erzielt. Wenn die Anspruchsvoraussetzungen vorliegen, ist Unterhaltsvorschuss zu zahlen. Gleichzeitig wird der Unterhaltsvorschuss gegenüber dem nicht zahlenden Elternteil geltend gemacht. Der Unterhaltsvorschuss wird von der Stadt Königswinter und vom Land im Verhältnis 30 % zu 70 % aufgebracht. Die Einnahmen werden im Verhältnis 50 % Stadt zu 50 % Land verteilt.</p>		
<b>Sachziele</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
05050100	Unterhaltsvorschussleistungen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	Sonstige Transfererträge	816.377	755.000	0	886.269	131.269	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	169.043	140.000	0	159.076	19.076	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	618.719	595.000	0	699.246	104.246	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.615	20.000	0	27.947	7.947	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.189	10.000	0	3.563	-6.437	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	5.189	10.000	0	3.563	-6.437	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.723	378	0	2.581	2.203	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	2.569	324	0	1.230	906	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	153	54	0	251	197	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	1.100	1.100	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	824.289	765.378	0	892.413	127.035	0
11	Personalaufwendungen	-156.205	-102.113	0	-173.001	-70.888	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.849	-23.479	0	-20.708	2.771	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-85.708	-41.128	0	-103.463	-62.335	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.638	-3.360	0	-7.642	-4.282	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.114	-8.485	0	-21.070	-12.585	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-22.730	-24.656	0	-19.751	4.905	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.124	-828	0	-84	744	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.043	-177	0	-283	-106	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-378	0	0	-677	-677	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-378	0	0	-677	-677	0
15	Transferaufwendungen	-978.020	-920.000	0	-1.071.435	-151.435	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-894.056	-850.000	0	-991.290	-141.290	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-83.964	-70.000	0	-80.145	-10.145	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.344	-100	0	-3.473	-3.373	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.344	-100	0	-3.473	-3.373	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.136.947	-1.022.213	0	-1.248.586	-226.373	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-312.658	-256.835	0	-356.172	-99.337	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-312.658	-256.835	0	-356.172	-99.337	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-312.658	-256.835	0	-356.172	-99.337	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-312.658	-256.835	0	-356.172	-99.337	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0505:**

**421101 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz**

Es kann nicht prognostiziert werden, ob Unterhaltspflichtige zahlungsfähig sind. Bei den Anmeldungen handelt es sich somit um Planzahlen.

**421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land**

Das Ertragskonto korrespondiert mit dem Aufwandskonto bei 533310. Die Erträge (das Land erstattet 70 % der Aufwendungen) richten sich nach den tatsächlichen Leistungen an Unterhaltsvorschuss. Da die tatsächlichen Leistungen höher waren als geplant, erhöht sich entsprechend auch die Ertragsseite.

**533310 Unterhaltsvorschussleistungen**

Bei Aufstellung des Haushalts ist die Anzahl der alleinerziehenden Mütter/Väter, die einen Antrag auf Unterhaltsvorschussleistungen stellen, nicht bekannt. Die Anmeldung der Mittel basieren auf Durchschnittswerte des Vor- und des laufenden Jahres. Entsprechende Erhöhungen haben sich bei den Einnahmen SK 421103 ergeben.


**533311 Kostenerstattung von Unterhaltsleistungen an Land**

Die Erträge, die aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger (siehe 421101) erzielt werden, müssen hälftig dem Land erstattet werden. Da sich die Erträge erhöht haben, erhöhen sich analog die Aufwendungen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	778.930	755.000	0	891.381	136.381	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	778.930	765.000	0	891.381	126.381	0
10	- Personalauszahlungen	-131.309	-76.452	0	-152.883	-76.431	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-378	0	0	-328	-328	0
14	- Transferauszahlungen	-992.468	-920.000	0	-1.086.302	-166.302	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.124.155	-996.452	0	-1.239.513	-243.061	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-345.225	-231.452	0	-348.132	-116.680	0

<b>Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Stadt verwaltet und betreibt zur Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern Übergangsheime. Obdachlose Personen werden in eigenen oder angemieteten Unterkünften untergebracht.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Abwehr von Gefahren durch Sorge für die Unterkunft obdachloser Personen</li> <li>- Angemessene Wohnraumversorgung und Hilfe bei der Wiedereingliederung in ein normales soziales Umfeld</li> <li>- Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern unter Berücksichtigung verwandtschaftlicher, sozialer und kultureller Beziehungen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der untergebrachten Personen Obdach/Übergangsheim</li> <li>- Kosten pro Person Obdach/Übergangsheim</li> <li>- Belegungsquote Obdach/Übergangsheim</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
05060100	Obdachlosenunterbringung	Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
05060200	Verwalt. u. Betrieb v. Unterk. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a.	





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.166	24.166	0	24.321	155	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	23.576	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	590	590	0	745	155	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.979	200.000	0	357.426	157.426	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	2.099	0	0	376	376	0
432107	Gebühren Übergangsheime	202.120	120.000	0	283.903	163.903	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	70.761	80.000	0	73.146	-6.854	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.017	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	6.017	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.229	6.983	0	419.722	412.739	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	335	0	0	1.580	1.580	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	0	0	0	412.381	412.381	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.298	3.649	0	2.340	-1.309	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.825	2.834	0	3.071	237	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	771	0	0	349	349	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	311.391	231.149	0	801.468	570.319	0
11	Personalaufwendungen	-438.803	-453.752	0	-473.819	-20.067	0
501101	Bezüge der Beamten	-18.222	-23.409	0	-30.149	-6.740	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-319.482	-324.432	0	-336.573	-12.141	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.301	-28.127	0	-26.151	1.976	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-65.461	-71.023	0	-67.407	3.616	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.676	0	0	-7.528	-7.528	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.128	-2.600	0	-2.972	-372	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.533	-4.161	0	-3.041	1.120	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.772	-22.050	0	-11.701	10.349	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	0	-2.000	0	-595	1.405	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-3.080	-6.000	0	-472	5.528	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.517	-7.700	0	-11.082	-3.382	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.661	-2.500	0	-357	2.143	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-2.515	-2.100	0	804	2.904	0
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	1.000	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	750	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-48.310	-48.776	0	-65.488	-16.712	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-48.310	-48.776	0	-65.488	-16.712	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.453	-156.954	0	-247.757	-90.803	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-30.241	-61.400	0	-37.020	24.380	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-320	0	0	-90.482	-90.482	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.244	-5.900	0	-4.894	1.006	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-74.621	-62.500	0	-60.631	1.869	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-42.940	-26.000	0	-51.753	-25.753	0
544190	Übrige Versicherungen	-329	-1.054	0	-805	249	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-37.759	-100	0	-2.173	-2.073	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-689.339	-681.532	0	-798.765	-117.233	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-377.947	-450.383	0	2.703	453.086	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-377.947	-450.383	0	2.703	453.086	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
23	Außerordentliche Erträge	0	1.500	0	0	-1.500	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	1.500	0	0	-1.500	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	1.500	0	0	-1.500	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-377.947	-448.883	0	2.703	451.586	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074.552	-1.214.192	0	-1.187.485	26.707	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.074.552	-1.214.192	0	-1.187.485	26.707	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.452.500	-1.663.075	0	-1.184.781	478.294	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0506:**

**432107 Gebühren Übergangsheime**

In 2023 lebten mehr gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte bzw. berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen. Die Gebühren waren in dieser Höhe bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar.

**458190 Erträge aus Zuschreibungen**

Durch den Stadtrat wurde in 2017 beschlossen, dass die 2016 begonnene Maßnahme der Unterkunft für Geflüchtete im Kraefeld nicht weiterverfolgt werden solle. Daher wurde die Anlage in der Buchhaltung seinerzeit auf einen Erinnerungswert von 1 € außerplanmäßig abgeschrieben. Aufgrund der geänderten Lage wurde beschlossen, die Maßnahme nun weiterzuführen. Somit ist der Grund für die außerplanmäßige Abschreibung entfallen und die abgeschrieben Kosten, verringert um Wertminderungen aus Abschreibungen seit 2016, wieder zugeschrieben wurden.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Der Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinarbeitende Mitarbeiter\*innen in den Übergangsheimen liegt bei 6.400 Euro. Aktuell wurde 6.277,15 Euro verbucht. Zusätzlich wurden 2.038,38 Euro für die Betriebskosten der Rheinallee 12 und 6.666,68 Euro für das Nutzungsentgelt der Gebäude „Am Stadtgarten“ für die mögliche Unterbringung u.a. von Personen aus der Ukraine gebucht. Demgegenüber stehen geringer Mietaufwendungen für die Inanspruchnahme von Drittwohnungen (WWG) zur Unterbringung Obdachloser. Die Ausgabenminderung beträgt hierbei 32.962,06 Euro. Somit kommt es verrechnet zu einer Gesamtabweichung von 24.380 Euro.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Der Aufwand setzt sich wie folgt zusammen:

- 29.000 € für die Inanspruchnahme einer Brandschutzwache im Bereich der Gemeinschaftsunterkunft in der Humboldtstr. 2. Zum schnellstmöglichen Bezug der neuen Unterkunft wurde vorübergehend mit einer Brandschutzwache gearbeitet.
- 50.500 € für die Inanspruchnahme eines Sicherheitsdienstes in der vorübergehenden Unterkunft „Am Palastweiher“. Aufgrund der Baugenehmigung und dem entsprechenden Bauschein ist für die Dauer der vorübergehenden Unterkunft ein Sicherheitsdienst einzusetzen.
- 6.100 € für die Inanspruchnahme eines Sicherheitsdienstes in der Gemeinschaftsunterkunft Am Sportplatz 2 / 4. Vorübergehend musste aus Sicherheitsgründen ein Sicherheitsdienst vor Ort eingesetzt werden.
- 4.500 € für die Übersetzung der überarbeiteten Hausordnung.

Die weiteren Kosten sind für sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten angefallen. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes waren diese Kosten nicht absehbar.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Übergangsheime. Durch die vermehrten Zuweisungen von Flüchtlingen erhöhten sich die Ausgaben.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	248.245	200.000	0	289.483	89.483	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.017	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	327	500	0	315	-185	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.589	200.500	0	289.798	89.298	0
10	- Personalauszahlungen	-426.466	-446.991	0	-460.279	-13.288	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.728	-22.050	0	-11.497	10.553	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-158.482	-162.154	0	-185.545	-23.391	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-595.676	-631.195	0	-657.321	-26.126	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-341.087	-430.695	0	-367.523	63.172	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.066	2.066	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	2.066	2.066	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.640.000	0	-802.760	837.240	-3.793.266
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.199	-6.000	0	-999	5.001	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.199	-1.646.000	0	-803.759	842.241	-3.793.266
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.199	-1.646.000	0	-801.693	844.307	-3.793.266

Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen



Investition I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.066	2.066	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.184	-4.184	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.199	-5.000	0	-999	4.001	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.199	-5.000	0	-3.117	1.883	0

Investition I-50-004 BGA Obdachlosenunterbringung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0


Investition I-65-026 Containeranlage Am Kraefeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.640.000	0	-798.576	841.424	-3.793.266
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.640.000	0	-798.576	841.424	-3.793.266

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0506:**

**I-65-026 Containeranlage Am Kraefeld**

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer überplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 2.700.000,00 Euro für die Aufstockung der Containeranlage im Gewerbegebiet Kraefeld zur Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen. Der Stadtrat genehmigte die überplanmäßige Auszahlung in seiner Sitzung am 11.12.2023 (Beschluss 226/2023).

<b>Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0603	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen	
0605	Jugendförderung	
0606	Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	
0607	Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.	
0608	Gerichtsbezogene Hilfen	
0609	Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.560.824	10.327.856	0	10.922.306	594.450	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	22.305	13.000	0	0	-13.000	0
414099	RAP-Auflösung Bund	80.408	80.408	0	80.408	0	0
414107	Schulpauschale	13.328	0	0	54.846	54.846	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	10.260.310	10.048.355	0	10.506.377	458.022	0
414199	RAP-Auflösung Land	68.098	73.992	0	91.528	17.536	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.600	0	0	2.500	2.500	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	337	0	0	1.614	1.614	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	41.489	46.341	0	59.026	12.685	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	62.419	61.349	0	121.473	60.124	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.029	1.029	0	1.029	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	6.128	1.010	0	1.132	122	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	0	2.372	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.588.754	949.200	0	1.990.409	1.041.209	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.588.754	948.900	0	1.990.409	1.041.509	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.728.296	1.885.000	0	1.857.943	-27.057	0
432107	Gebühren Übergangsheime	-27	0	0	0	0	0
432115	Elternbeiträge	1.728.323	1.885.000	0	1.857.943	-27.057	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.865	4.200	0	0	-4.200	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	4.200	0	0	-4.200	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	665	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.993	177.500	0	279.327	101.827	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	181.451	175.000	0	264.386	89.386	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.854	0	0	5.708	5.708	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	114	114	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.687	2.500	0	9.118	6.618	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	58.286	20.871	0	190.077	169.206	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	50	50	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	24.034	12.848	0	28.236	15.388	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13.198	8.024	0	18.788	10.764	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	20.799	0	0	142.826	142.826	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	255	0	0	177	177	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	14.128.019	13.364.627	0	15.240.062	1.875.435	0
11	Personalaufwendungen	-2.201.025	-2.709.633	0	-2.573.308	136.325	0
501101	Bezüge der Beamten	-235.129	-284.052	0	-317.256	-33.204	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.368.220	-1.710.255	0	-1.621.891	88.364	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-106.993	-148.138	0	-122.497	25.641	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-277.733	-374.061	0	-316.945	57.116	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-171.843	-166.045	0	-160.387	5.658	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21.770	-17.068	0	-17.347	-279	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19.338	-10.015	0	-16.985	-6.970	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.254	-43.500	0	-33.826	9.674	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.114	-500	0	0	500	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-287	-200	0	0	200	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.651	-10.700	0	-5.444	5.256	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-10.091	-24.600	0	-21.641	2.959	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-4.110	-7.500	0	-6.741	759	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-253.368	-345.233	0	-362.812	-17.579	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-253.368	-345.233	0	-362.812	-17.579	0
15	Transferaufwendungen	-24.722.822	-24.807.242	0	-26.989.443	-2.182.201	-63.000
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-73.522	-123.661	0	-99.266	24.395	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-16.524.321	-17.091.700	0	-17.190.390	-98.690	-63.000
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-248.054	-290.400	0	-306.891	-16.491	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-40.508	-52.200	0	-40.576	11.624	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-95.377	-73.736	0	-90.434	-16.698	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-56.734	-59.900	0	-53.688	6.212	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-71.249	-50.145	0	-30.645	19.500	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-16.184	-27.000	0	-24.443	2.557	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-5.137.083	-5.113.000	0	-6.359.905	-1.246.905	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.097.110	-537.500	0	-1.204.787	-667.287	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-60.727	-60.000	0	-70.063	-10.063	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.175.463	-1.200.000	0	-1.370.161	-170.161	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-118.490	-120.000	0	-140.194	-20.194	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-436.353	-415.620	0	-464.280	-48.660	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-254	0	0	-118	-118	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-10.300	0	-300	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-33.304	-26.100	0	-33.870	-7.770	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	-20	0	0	20	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.051	-3.000	0	0	3.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.402	-11.200	0	-10.233	967	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-393.791	-360.000	0	-419.715	-59.715	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.128	-5.000	0	0	5.000	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.103	0	0	-44	-44	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-27.631.821	-28.321.229	0	-30.423.670	-2.102.441	-63.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-13.503.802	-14.956.601	0	-15.183.608	-227.007	-63.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-13.503.802	-14.956.601	0	-15.183.608	-227.007	-63.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-13.503.802	-14.956.601	0	-15.183.608	-227.007	-63.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-620.629	-834.148	0	-537.732	296.416	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-620.629	-834.148	0	-537.732	296.416	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-14.124.432	-15.790.749	0	-15.721.341	69.408	-63.000
30	Globaler Minderaufwand		1.200.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-14.124.432	-14.590.749	0	-15.721.341	-1.130.592	-63.000



Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.526.383	10.061.355	0	10.162.140	100.785	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.148.752	949.200	0	1.827.038	877.838	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.724.586	1.885.000	0	1.856.406	-28.594	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	665	4.200	0	4.200	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.098	177.500	0	282.818	105.318	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	50	50	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.566.484	13.077.255	0	14.132.652	1.055.397	0
10	- Personalauszahlungen	-1.988.074	-2.516.506	0	-2.378.589	137.917	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.347	-43.500	0	-32.016	11.484	0
14	- Transferauszahlungen	-23.951.627	-25.088.745	-478.900	-26.354.028	-1.265.283	-786.354
15	- Sonstige Auszahlungen	-420.855	-800.620	-390.000	-341.528	459.092	-113.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.374.903	-28.449.371	-868.900	-29.106.161	-656.790	-899.354
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.808.419	-15.372.116	-868.900	-14.973.509	398.607	-899.354
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.603.818	106.000	0	1.412.364	1.306.364	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.603.818	106.000	0	1.412.364	1.306.364	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.952.905	-956.371	-906.371	-1.246.817	-290.446	-673.665
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.248	-65.264	-4.264	0	65.264	-49.600
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-175.365	-145.000	0	-518.740	-373.740	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.133.518	-1.166.635	-910.635	-1.765.557	-598.922	-723.265
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.529.700	-1.060.635	-910.635	-353.193	707.442	-723.265

<b>Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Bereitstellung von Kinderspielplätzen umfasst die Bedarfsplanung, die Leistungen für die Unterhaltung, Umgestaltung und Neuanlage von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen.		
<b>Sachziele</b>		
- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl der städtischen Kinderspielplätze		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
06030100	Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

**Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.099	17.841	0	18.134	293	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	18.053	16.831	0	17.125	294	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	4.046	1.010	0	1.010	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	22.099	17.841	0	18.134	293	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-59.347	-66.175	0	-69.220	-3.045	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-59.347	-66.175	0	-69.220	-3.045	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300	-300	0	-300	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-300	0	-300	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-59.647	-66.475	0	-69.520	-3.045	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-37.548	-48.634	0	-51.386	-2.752	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-37.548	-48.634	0	-51.386	-2.752	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-37.548	-48.634	0	-51.386	-2.752	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-263.340	-231.421	0	-274.309	-42.888	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-263.340	-231.421	0	-274.309	-42.888	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-300.887	-280.055	0	-325.695	-45.640	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-300	-300	0	-300	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-300	-300	0	-300	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.800	-300	0	-300	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-29.581	-117.203	-67.203	-82.513	34.690	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.248	-64.264	-4.264	0	64.264	-49.600
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-34.829	-181.467	-71.467	-82.513	98.954	-49.600
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.829	-181.467	-71.467	-82.513	98.954	-49.600

Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen



Investition I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-21.186	-67.203	-67.203	-82.513	-15.310	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-64.264	-4.264	0	64.264	-49.600
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.186	-131.467	-71.467	-82.513	48.954	-49.600

Investition I-66-064 Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.395	-50.000	0	0	50.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.248	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.643	-50.000	0	0	50.000	0


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0603:**

**I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze**

Insgesamt standen 110 T€ aus dem laufenden Haushalt und rund 71 T€ aus Haushaltsresten zur Verfügung. Im Ist sind hier lediglich rund 82.500 Euro verzeichnet, so dass sich eine Differenz zwischen Ansatz und IST in Höhe von rund 99 T€ ergibt. Diese Differenz (Vergleich Ansatz/Ist) setzt sich zusammen aus 49.600 Euro, die zur weiteren Verwendung in das Jahr 2024 übertragen wurden, rund 22 T€ für den Spielplatz am Hallenbad, der über die Investitionsnummer I-65-043 „Neubau Kita am Hallenbad“ gebucht wurde, sowie rund 19 T€ aus den Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr, die nicht benötigt wurden und rund 9 T€ aus dem laufenden Haushaltsansatz, die nicht verausgabt wurden.

**I-66-064 Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze**

Die Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen erfolgt seit 2023 ausschließlich über die I-66-004 „Kinderspielplätze und Jugendplätze“, so dass auf der I-66-064 „Baumaßnahmen Kinderspielplätze und Jugendplätze“ keine Bewegungen mehr verzeichnet sind.

<b>Produktgruppe 0605 Jugendförderung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Förderung der Jugendarbeit durch - Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit - Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit - Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n)		
<b>Sachziele</b>		
- Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür - Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit - Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden.		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
06050100	Jugendarbeit	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050400	Förderung der Jugendverbände	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050500	Jugendsozialarbeit	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06050600	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.970	54.832	0	54.875	43	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	82.996	51.940	0	51.860	-80	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.863	1.863	0	1.863	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.029	1.029	0	1.029	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	2.082	0	0	122	122	0
03	Sonstige Transfererträge	0	200	0	0	-200	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	200	0	0	-200	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623	0	0	428	428	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	623	0	0	428	428	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.420	1.574	0	5.794	4.220	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.400	1.123	0	3.297	2.174	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	21	451	0	2.497	2.046	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	90.012	56.606	0	61.096	4.490	0
11	Personalaufwendungen	-185.833	-288.951	0	-264.600	24.351	0
501101	Bezüge der Beamten	-18.511	-30.905	0	-20.158	10.747	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-113.115	-180.873	0	-177.114	3.759	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.727	-15.681	0	-13.095	2.586	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.243	-39.596	0	-35.263	4.333	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.527	-19.796	0	-14.815	4.981	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-969	-1.553	0	-2.072	-519	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.742	-546	0	-2.082	-1.536	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-511	-600	0	-596	4	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-511	-600	0	-596	4	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.431	-29.341	0	-29.517	-176	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-29.431	-29.341	0	-29.517	-176	0
15	Transferaufwendungen	-378.869	-411.645	0	-394.107	17.538	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-248.054	-290.400	0	-306.891	-16.491	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-40.034	-51.200	0	-40.166	11.034	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-11.532	-11.900	0	-8.905	2.995	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-71.249	-50.145	0	-30.145	20.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-473	-2.500	0	-856	1.644	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-254	0	0	-118	-118	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.000	0	0	1.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-220	-1.500	0	-738	762	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-595.118	-733.037	0	-689.676	43.361	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-505.106	-676.431	0	-628.580	47.851	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-505.106	-676.431	0	-628.580	47.851	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-505.106	-676.431	0	-628.580	47.851	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.411	-33.346	0	-47.774	-14.428	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.411	-33.346	0	-47.774	-14.428	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-528.517	-709.778	0	-676.354	33.424	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0605:**

**531803 Zuschüsse an Trägerverein für die offene Jugendarbeit**

Die angezeigte Überschreitung wurde durch Fehlbuchungen verursacht. Der Aufwand für den einmaligen Zuschuss in Höhe von 20 T€ war unter 533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte geplant aber wurde unter 531803 Zuschüsse an Trägerverein für die offene Jugendarbeit verbucht. Somit kommt es zu Abweichungen auf dem jeweiligen Sachkonto.

**531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Aufgrund des mehrstufigen Antrags-, Bewilligungs- und Auszahlungsverfahrens ist eine zeitliche Verschiebung der Bewirtschaftung dieses Sachkontos unvermeidlich. Die im Antragsverfahren geltend gemachten Antragszahlen werden in die Bewilligungsbescheide übernommen. Zu einem deutlich späteren Zeitpunkt werden dann auf der Grundlage der Verwendungsnachweise die tatsächlichen Auszahlungen vorgenommen. Die aus der Differenz zwischen Antragsvolumen und tatsächlicher Teilnehmerzahl entstehende Differenz lässt sich dann in der zur Verfügung stehenden Restzeit des Haushaltsjahres nicht vollständig für andere Projekte verausgaben, weil die Majorität der Maßnahmen in den Sommermonaten projektiert ist und stattfindet.

**533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte**

Siehe Sachkonto 531803.

**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0605 Jugendförderung**




Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.996	51.940	0	52.887	947	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	200	0	0	-200	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.996	52.140	0	52.887	747	0
10	- Personalauszahlungen	-163.595	-267.056	0	-245.631	21.425	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-321	-600	0	-214	386	0
14	- Transferauszahlungen	-384.664	-411.645	0	-380.062	31.583	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-473	-2.500	0	-1.218	1.282	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-549.053	-681.801	0	-627.125	54.676	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-466.057	-629.661	0	-574.238	55.423	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	6.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-59.279	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-59.279	-1.000	0	0	1.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-53.279	-1.000	0	0	1.000	0

**Investitionen Produktgruppe 0605 Jugendförderung**



Investition I-51-003 BGA Jugendförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0
Investition I-65-046 Sanierung Haus der Jugend Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-59.279	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.279	0	0	0	0	0

<b>Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen, Eltern und Personensorgeberechtigten - durch Beratung, Weitergabe von Informationen und Vermittlung an andere Leistungsträger/Stellen bei Fragestellungen zur Erziehung, Entwicklung, Trennung, Scheidung und zur Wahrnehmung des Umgangsrechtes - durch Unterbringung in Mutter - Kind - Einrichtungen durch Hilfe in Notsituationen		
<b>Sachziele</b>		
- Die jeweiligen Hilfesuchenden sind bei der Bewältigung ihrer Problemlage unterstützt worden.		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl beratener und unterstützter Familien		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
06060100	Allgemeine Förderung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060200	Trennungs- und Scheidungsberatung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060300	Beratung zur Ausübung des Umgangsrechtes	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060400	Unterbringung in Mutter-Kind-Einrichtungen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06060500	Hilfe in Notsituationen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.905	13.000	0	0	-13.000	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	22.305	13.000	0	0	-13.000	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.600	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	194	10.100	0	47.758	37.658	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	100	0	0	-100	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	194	10.000	0	47.758	37.758	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	114	114	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	114	114	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	557	2.494	0	5.337	2.843	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	233	1.564	0	3.436	1.872	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	324	930	0	1.900	970	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.656	25.594	0	53.209	27.615	0
11	Personalaufwendungen	-281.169	-351.026	0	-349.909	1.117	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.111	-7.305	0	-6.144	1.161	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-202.114	-256.007	0	-261.987	-5.980	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.653	-22.195	0	-19.212	2.983	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-41.601	-56.044	0	-51.725	4.319	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.534	-6.509	0	-4.808	1.701	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.340	-1.810	0	-2.475	-665	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.814	-1.156	0	-3.557	-2.401	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.427	-1.300	0	-368	932	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.427	-1.300	0	-368	932	0
15	Transferaufwendungen	-385.638	-504.000	0	-501.229	2.771	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-474	-1.000	0	-410	590	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-45.202	-48.000	0	-44.784	3.216	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-339.306	-455.000	0	-455.922	-922	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-655	0	0	-114	-114	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-190	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-668.423	-856.326	0	-851.506	4.820	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-642.768	-830.732	0	-798.298	32.434	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-642.768	-830.732	0	-798.298	32.434	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-642.768	-830.732	0	-798.298	32.434	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-642.768	-830.732	0	-798.298	32.434	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0606:**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**


Im Jahr 2023 gingen Zahlungen der Landeskasse Köln in Höhe von 14.559 Euro für die Frühen Hilfen ein. Es erfolgte keine Verbuchung der Erträge in 2023 und somit kommt es zu einer Abweichung. Die Verbuchung wird für 2024 nachgeholt.

**422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)**

Die möglichen Kostenbeiträge (z.B. Kindergeld) für Maßnahmen in Mutter-Kind-Einrichtungen fielen höher aus als ursprünglich angenommen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.905	13.000	0	0	-13.000	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	10.100	0	45.996	35.896	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.905	23.100	0	45.996	22.896	0
10	- Personalauszahlungen	-265.481	-341.551	0	-339.069	2.482	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.066	-1.300	0	-729	571	0
14	- Transferauszahlungen	-365.346	-504.000	0	-498.828	5.172	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-190	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-632.083	-846.851	0	-838.626	8.225	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-607.178	-823.751	0	-792.630	31.121	0

<b>Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen</li> <li>- Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall</li> <li>- Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme</li> </ul>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Passgenaue Hilfe je nach Bedarf</li> <li>- Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren</li> <li>- Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt</li> <li>- Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
06070100	Allgemeine Hilfe zur Erziehung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070200	Ambulante Hilfen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070300	Erziehung in einer Tagesgruppe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070400	Familienpflege	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070500	Heimerziehung	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070600	Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070700	Inobhutnahme	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070800	Intensiv sozialpädagogische Einzelfälle	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06070900	Hilfe für junge Volljährige	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.395	262.495	0	320.235	57.740	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	216.978	262.415	0	316.041	53.626	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	2.500	2.500	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	337	0	0	1.614	1.614	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	80	80	0	80	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.588.560	938.900	0	1.942.651	1.003.751	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.588.560	938.900	0	1.942.651	1.003.751	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	665	0	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	665	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.770	162.500	0	245.376	82.876	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	159.082	160.000	0	236.258	76.258	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.687	2.500	0	9.118	6.618	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.650	10.473	0	65.387	54.914	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.804	6.082	0	10.178	4.096	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.322	4.390	0	6.839	2.449	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	17.525	0	0	48.370	48.370	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.002.040	1.374.368	0	2.573.648	1.199.280	0
11	Personalaufwendungen	-1.084.613	-1.301.750	0	-1.235.360	66.390	0
501101	Bezüge der Beamten	-51.283	-85.136	0	-86.365	-1.229	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-754.871	-887.287	0	-849.316	37.971	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-59.907	-76.790	0	-65.382	11.408	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-151.575	-193.901	0	-163.061	30.840	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-47.835	-46.527	0	-53.613	-7.086	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.406	-7.738	0	-9.224	-1.486	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.737	-4.372	0	-8.399	-4.027	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.829	-27.500	0	-26.548	952	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.651	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.068	-20.000	0	-19.807	193	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-4.110	-7.500	0	-6.741	759	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-227	-131	0	-131	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-227	-131	0	-131	0	0
15	Transferaufwendungen	-5.952.887	-5.254.000	0	-7.178.719	-1.924.719	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-4.797.776	-4.658.000	0	-5.903.983	-1.245.983	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.095.039	-536.000	0	-1.204.787	-668.787	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-60.072	-60.000	0	-69.949	-9.949	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.695	-26.000	0	-20.064	5.936	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	0	0	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-67	-5.000	0	-14.854	-9.854	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-861	-2.000	0	0	2.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.639	-9.000	0	-5.210	3.790	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.128	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.057.252	-6.609.381	0	-8.460.822	-1.851.441	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.055.212	-5.235.013	0	-5.887.174	-652.161	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.055.212	-5.235.013	0	-5.887.174	-652.161	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.055.212	-5.235.013	0	-5.887.174	-652.161	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.461	-168.694	0	-112.333	56.361	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108.461	-168.694	0	-112.333	56.361	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.163.673	-5.403.707	0	-5.999.507	-595.800	0
30	Globaler Minderaufwand		1.200.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-5.163.673	-4.203.707	0	-5.999.507	-1.795.800	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0607:**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die Abweichung in Höhe von 53.626 Euro kommt hauptsächlich durch die Verwaltungskostenerstattung unbegleitet minderjähriger Ausländer zustände. Dieser Umfang konnte bei der Haushaltsplanung nicht angenommen werden.

**422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Erstattungen von anderen Jugendämtern erbracht werden müssen. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt.

Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	0,00	5.457,16	-5.457,16
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	1.500,00	4.033,33	-2.533,33
06070400 Familienpflege	430.000,00	386.103,46	43.896,54
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	25.000,00	24.127,94	872,06
06070500 Heimerziehung	100.000,00	267.433,36	-167.433,36
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	150.000,00	361.261,24	-211.261,24
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	10.000,00	26.480,66	-16.480,66
06070700 Inobhutnahme	5.000,00	270.530,76	-265.530,76
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	25.000,00	145.144,32	-120.144,32
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	2.400,00	0,00	2.400,00
06070900 Hilfe für junge Volljährige	90.000,00	90.171,87	-171,87
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	100.000,00	361.906,40	-261.906,40
<b>SUMME</b>	<b>938.900,00</b>	<b>1.942.650,50</b>	<b>-1.003.750,50</b>

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Die Höhe der Erstattung richtet sich nach den jährlichen Personal- und Sachkosten für die Familien- und Erziehungsberatungsstelle auf der Grundlage der Kooperationsvereinbarung. Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Abrechnungen der Jahre 2019 und 2021 verbucht, sowie verschiedenen Kostenbeteiligungen. Dies in Summe führte zu höheren Erträgen von 76.258 Euro.

**533402 Zahlungen an Leistungserbringer**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Zahlungen an Leistungserbringern erbracht werden müssen. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt.

Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	-60.000,00	-56.014,67	-3.985,33
06070101 Allgemeine Hilfe zur Erziehung unbegl. minderj. Ausländer	0,00	-6.198,26	6.198,26
06070201 Erziehungsberatung	-30.000,00	-19.560,00	-10.440,00
06070202 soziale Gruppenarbeit	-3.000,00	-509,67	-2.490,33
06070203 Erziehungsbeistandschaft	-80.000,00	-54.482,40	-25.517,60
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	-150.000,00	-200.939,99	50.939,99
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	-200.000,00	-159.358,28	-40.641,72
06070400 Familienpflege	-550.000,00	-756.974,56	206.974,56
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	-25.000,00	-18.726,00	-6.274,00
06070500 Heimerziehung	-1.500.000,00	-1.480.323,16	-19.676,84
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	-150.000,00	-407.952,82	257.952,82
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-800.000,00	-1.240.706,65	440.706,65
06070700 Inobhutnahme	-300.000,00	-326.398,49	26.398,49
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	-25.000,00	-250.607,64	225.607,64
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	-85.000,00	0,00	-85.000,00
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-600.000,00	-590.237,53	-9.762,47
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	-100.000,00	-334.993,16	234.993,16
<b>SUMME</b>	<b>-4.658.000,00</b>	<b>-5.903.983,28</b>	<b>1.245.983,28</b>

Beim Sachkonto 533402 „Zahlungen an Leistungserbringer“ und beim Sachkonto 533403 „Erstattungen an Sozialleistungsträger“ kam es zu überplanmäßigem Aufwand und Auszahlung in Höhe von 1.330.000,00 Euro zur Deckung des entstandenen Mehrbedarfs. Da rund 1,4 Mio. Euro der Aufwendungen erst in 2024 eingebucht wurden war eine Vorlage zur Genehmigung in 2023 nicht mehr möglich. Der Kämmerer genehmigte den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da diese auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen sind.

**533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Zahlungen an Leistungserbringern erbracht werden müssen. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt.

Kostenträger	Plan	Ist	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	-5.000,00	-233,19	-4.766,81
06070200 Ambulante Hilfen	0,00	-175,00	175,00
06070203 Erziehungsbeistandschaft	-6.000,00	-42.622,79	36.622,79
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	0,00	-3.000,00	3.000,00
06070400 Familienpflege	-340.000,00	-1.019.276,51	679.276,51
06070500 Heimerziehung	-100.000,00	-57.685,80	-42.314,20
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-20.000,00	0,00	-20.000,00
06070700 Inobhutnahme	-60.000,00	-81.793,24	21.793,24
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-5.000,00	0,00	-5.000,00
<b>SUMME</b>	<b>-536.000,00</b>	<b>-1.204.786,53</b>	<b>668.786,53</b>

Beim Sachkonto 533402 „Zahlungen an Leistungserbringer“ und beim Sachkonto 533403 „Erstattungen an Sozialleistungsträger“ kam es zu überplanmäßigem Aufwand und Auszahlung in Höhe von 1.330.000,00 Euro zur Deckung des entstandenen Mehrbedarfs. Da rund 1,4 Mio. Euro der Aufwendungen erst in 2024 eingebucht wurden war eine Vorlage zur Genehmigung in 2023 nicht mehr möglich. Der Kämmerer genehmigte den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da diese auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen sind.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**


Aufgrund fehlender Personeller Ressourcen konnte das Personennotrufsystem nicht umgesetzt werden. Die Mittel wurden für 2024 neu angemeldet.

**30 Globaler Minderaufwand**

Der globale Minderaufwand nach § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW ist im Ergebnisplan unter Nr. 27 und im Teilergebnisplan der Produktgruppe 0607 unter Nr. 30 ausgewiesen. Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung. In der Ergebnisrechnung und den Teilergebnisrechnungen erfolgt der Ausweis lediglich nachrichtlich in der Spalte des fortgeschriebenen Ansatzes.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0607 Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel. beh. Kindern und Jugendl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.829	262.415	0	332.105	69.690	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.148.296	938.900	0	1.780.822	841.922	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	665	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.833	162.500	0	232.622	70.122	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.504.623	1.363.815	0	2.345.549	981.734	0
10	- Personalauszahlungen	-1.017.635	-1.243.113	0	-1.164.124	78.989	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.503	-27.500	0	-25.071	2.429	0
14	- Transferauszahlungen	-5.370.917	-5.732.900	-478.900	-6.839.352	-1.106.452	-723.354
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.117	-26.000	0	-5.269	20.731	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.406.172	-7.029.513	-478.900	-8.033.816	-1.004.303	-723.354
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.901.549	-5.665.698	-478.900	-5.688.267	-22.569	-723.354

<b>Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Mitwirkung in Verfahren vor den Familien- und Jugendgerichten		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Einvernehmliche Regelungen zu Sorge- und Umgangsrecht und zur Annahme als Kind</li> <li>- Berücksichtigung pädagogischer Aspekte in der Urteilsfindung des Jugendgerichts</li> <li>- Der Bedarf weiterer Hilfen zur Erziehung ist geprüft</li> <li>- Die jeweilige Gefährdung ist abgewendet</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Trennungs- und Scheidungsberatungen</li> <li>- Anzahl der Sorgeerklärungen</li> <li>- Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen</li> <li>- Fallzahlen laufende Beistandschaften / Vormundschaften</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
06080100	Familiengerichtshilfe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080200	Annahme als Kind	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080300	Jugendgerichtshilfe	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080400	Beistandschaften	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
06080500	Vormundschaften / Pflegschaften	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	5.708	5.708	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	5.708	5.708	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.247	3.622	0	12.681	9.059	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.903	2.184	0	6.802	4.618	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.344	1.438	0	5.879	4.441	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.247	3.622	0	18.389	14.767	0
11	Personalaufwendungen	-312.246	-423.978	0	-323.914	100.064	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.246	-50.135	0	-42.975	7.160	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-171.362	-245.295	0	-191.797	53.498	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.090	-21.266	0	-14.300	6.966	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.334	-53.699	0	-38.170	15.529	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-46.407	-47.405	0	-34.617	12.788	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.687	-3.241	0	-1.680	1.561	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.120	-2.937	0	-375	2.562	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	0	-575	1.325	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.900	0	-575	1.325	0
15	Transferaufwendungen	-16.184	-27.000	0	-24.443	2.557	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-16.184	-27.000	0	-24.443	2.557	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-544	-1.200	0	-13.186	-11.986	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-500	0	-12.783	-12.283	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-544	-700	0	-403	297	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-328.974	-454.078	0	-362.118	91.960	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-315.726	-450.456	0	-343.729	106.727	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-315.726	-450.456	0	-343.729	106.727	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-315.726	-450.456	0	-343.729	106.727	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-315.726	-450.456	0	-343.729	106.727	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0608:**


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Die hier verwendeten Aufwendungen fielen im Rahmen einer Personalgestellung statt. Diese waren für das Haushaltsjahr 2023 ursprünglich nicht vorgesehen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	5.708	5.708	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	5.708	5.708	0
10	- Personalauszahlungen	-260.032	-370.396	0	-287.242	83.154	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-374	-1.900	0	-618	1.282	0
14	- Transferauszahlungen	-24.662	-27.000	0	-15.966	11.034	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-486	-1.200	0	-521	679	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-285.554	-400.496	0	-304.347	96.149	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-285.554	-400.496	0	-298.639	101.857	0

<b>Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestelle, in Spielgruppen und Tageseinrichtungen für Kinder im Vorschulalter		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Es gibt Angebote an Tagesbetreuung für 20 % der Kinder unter 3 Jahren.</li> <li>- Der Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung in Kindertagesstätten für Kinder von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl der Kinder, für die der Rechtsanspruch auf einen Platz in Tagesbetreuung sichergestellt werden konnte.		
<b>Zugeordnete Produkte</b>	<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>	
06090100 Tagesbetreuung in Kindertagesstätten	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen	
06090200 Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen	
06090300 Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTas	Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen	



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.208.455	9.979.688	0	10.529.062	549.374	0
414099	RAP-Auflösung Bund	80.408	80.408	0	80.408	0	0
414107	Schulpauschale	13.328	0	0	54.846	54.846	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	9.960.337	9.734.000	0	10.138.476	404.476	0
414199	RAP-Auflösung Land	68.098	73.992	0	91.528	17.536	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	41.489	46.341	0	59.026	12.685	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	42.423	42.575	0	102.405	59.830	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	0	2.372	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.728.296	1.885.000	0	1.857.943	-27.057	0
432107	Gebühren Übergangsheime	-27	0	0	0	0	0
432115	Elternbeiträge	1.728.323	1.885.000	0	1.857.943	-27.057	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	0	0	-4.200	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	4.200	4.200	0	0	-4.200	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.601	15.000	0	27.701	12.701	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	21.746	15.000	0	27.701	12.701	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	3.854	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.412	2.709	0	100.878	98.169	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	50	50	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.694	1.895	0	4.523	2.628	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.188	814	0	1.673	859	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	3.274	0	0	94.456	94.456	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	255	0	0	177	177	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.974.965	11.886.596	0	12.515.585	628.989	0
11	Personalaufwendungen	-337.164	-343.929	0	-399.526	-55.597	0
501101	Bezüge der Beamten	-118.977	-110.571	0	-161.613	-51.042	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-126.759	-140.792	0	-141.677	-885	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.615	-12.206	0	-10.508	1.698	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.980	-30.821	0	-28.725	2.096	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-52.539	-45.808	0	-52.535	-6.727	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.368	-2.726	0	-1.897	829	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.926	-1.005	0	-2.572	-1.567	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.486	-12.200	0	-5.739	6.461	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.114	-500	0	0	500	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-287	-200	0	0	200	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-10.700	0	-5.444	5.256	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.084	-800	0	-295	505	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-164.362	-249.586	0	-263.944	-14.358	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-164.362	-249.586	0	-263.944	-14.358	0
15	Transferaufwendungen	-17.989.244	-18.610.597	0	-18.890.944	-280.347	-63.000
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-73.522	-123.661	0	-99.266	24.395	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-16.524.321	-17.091.700	0	-17.190.390	-98.690	-63.000
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-95.377	-73.736	0	-90.434	-16.698	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	0	0	0	-500	-500	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-2.071	-1.500	0	0	1.500	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.175.463	-1.200.000	0	-1.370.161	-170.161	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-118.490	-120.000	0	-140.194	-20.194	0





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-428.151	-385.620	0	-429.875	-44.255	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-33.236	-20.600	0	-6.234	14.366	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	-20	0	0	20	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-3.882	-3.882	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-393.791	-360.000	0	-419.715	-59.715	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-5.000	0	0	5.000	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.103	0	0	-44	-44	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-18.922.407	-19.601.932	0	-19.990.028	-388.096	-63.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-6.947.442	-7.715.336	0	-7.474.443	240.893	-63.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.947.442	-7.715.336	0	-7.474.443	240.893	-63.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.947.442	-7.715.336	0	-7.474.443	240.893	-63.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225.418	-400.687	0	-103.316	297.371	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-225.418	-400.687	0	-103.316	297.371	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.172.860	-8.116.023	0	-7.577.759	538.264	-63.000

**Erläuterungen Produktgruppe 0609:**

**414190 Übrige Landeszuweisungen,**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Landeszuweisungen bewilligt werden. In der nachfolgenden Aufstellung sind die Abweichungen dargestellt:

	Plan	IST	Abweichung
<b>Tagesbetreuung in Kindertagesstätten</b>	<b>9.494.000,00 €</b>	<b>9.889.143,69 €</b>	<b>395.143,69 €</b>
Landesanteil für die gesetzlichen Betriebskosten gemäß § 21 KiBiz	6.849.000,00 €	6.854.288,77 €	5.288,77 €
plusKITA §§ 44, 45 KiBiz n.F.	142.700,00 €	144.661,85 €	1.961,85 €
Familienzentren §§ 42, 43 KiBiz n.F.	163.000,00 €	175.860,96 €	12.860,96 €
Qualifizierung § 46 KiBiz n.F.	252.000,00 €	208.666,67 €	-43.333,33 €
Fachberatung § 47 KiBiz n.F.	33.000,00 €	54.220,83 €	21.220,83 €
Flexibilisierung § 48 KiBiz n.F.	172.000,00 €	174.480,00 €	2.480,00 €
Landesausgleich Elternbeitragsbefreiung	1.020.100,00 €	1.009.160,46 €	-10.939,54 €
Landeszuschuss Konnexität U3	784.300,00 €	783.933,56 €	-366,44 €
Kinder mit Behinderung	57.400,00 €	0,00 €	-57.400,00 €
Planungsgarantie	20.500,00 €	0,00 €	-20.500,00 €
Alltagshelfer	0,00 €	207.188,23 €	207.188,23 €
Kita - Helfer	0,00 €	143.410,80 €	143.410,80 €
Überbrückungshilfe PK KiTa's	0,00 €	137.574,17 €	137.574,17 €
Rückzahlung Energiespreisteigerung	0,00 €	-4.302,61 €	-4.302,61 €
<b>Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen</b>	<b>240.000,00 €</b>	<b>249.332,58 €</b>	<b>9.332,58 €</b>
Landeszuschüsse für Kindertagespflege	202.000,00 €	221.366,58 €	19.366,58 €
Landeszuschüsse Fachberatung für Kindertagespflegepersonen	18.000,00 €	0,00 €	-18.000,00 €
Landeszuschüsse niedrigschwelliges Angebot	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
pädagog. Kräfte im Elementarbereich		27.966,00 €	27.966,00 €
<b>Summe</b>	<b>9.734.000,00 €</b>	<b>10.138.476,27 €</b>	<b>404.476,27 €</b>

Die Abweichung begründet sich daher durch die Zuweisungen Alltagshelfer, Kita-Helfer und Überprüfungs-hilfe. Diese werden von den Einrichtungen gestellt und sind somit nicht planbar.

**414199 RAP-Auflösung Land**

Bei einigen Sachverhalten wurden Auszahlungen nicht in geplanter Höhe getätigt, so dass die Zuwendungen ebenfalls geringer ausfielen und sich dadurch die ertragswirksame Auflösung verringerte (siehe auch SK 531799).

**432115 Elternbeiträge**

Abweichung liegt unter 2%

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Im Jahr 2023 gingen Erstattungsansprüche aus dem interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten von Bonn für Kinder aus Bonn, die Königswinterer Kitas besuchen aus den Jahren 2019 und 2020 ein.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Die Differenz stammt zum einen aus Auflösungsbuchungen von Rechnungsabgrenzungsposten, die hier geplant, jedoch auf dem SK 531899 verbucht wurden (16 TEUR). Zudem wurden andere Rechnungsabgrenzungsposten nicht in geplanter Höhe bebucht, wodurch es zu geringeren Auflösungen auf diesem Sachkonto kam (siehe auch SK 414199).

**531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen**

Abweichung liegt unter 2%

**531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche**

Die Differenz von 16 TEUR ist dadurch entstanden, dass Auflösungen auf dem SK 531799 geplant, aber auf das SK 531899 gebucht wurden.

**533407 Pflegegeld für Kinder in Tagespflege**

Die Anzahl der betreuten Kinder, sind zum Zeitpunkt der Haushaltsanmeldungen, nicht absehbar

**533408 Versicherungsleistung für Tagesmütter/Tagesväter**

Die Tagespflegepersonen (TPP) haben einen Anspruch auf Erstattung der hälftigen Krankenkassen- und Altersvorsorgeaufwendungen. Die Höhe der Aufwendungen richtet sich an die Anzahl der betreuten Kinder und wird jährlich durch die Rentenversicherung und Krankenkasse neu berechnet. Aufgrund der steigenden Betreuungen von Kleinkindern in Tagespflege sind die Erstattungsleistungen ebenfalls gestiegen.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Der Ansatz dient der niederschweligen Betreuung in Übergangwohnheimen. Der Ansatz wurde nicht in voller Höhe benötigt.

**545290 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände**

Da die Städte Bonn und Köln einen interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten für Kita-Plätze, die durch Kinder aus Königswinter belegt werden vornimmt, werden für diese Königswinterer Kinder in Bonner Kitas in Königswinter Elternbeiträge erhoben. Der Finanzausgleich für das Kindergartenjahr 2022/2023 fiel höher aus als ursprünglich geplant.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.224.654	9.734.000	0	9.777.149	43.149	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	455	0	0	220	220	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.722.486	1.885.000	0	1.856.406	-28.594	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.200	0	4.200	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.265	15.000	0	44.488	29.488	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	50	50	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.951.860	11.638.200	0	11.682.513	44.313	0
10	- Personalauszahlungen	-281.331	-294.390	0	-342.523	-48.133	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.084	-12.200	0	-5.384	6.816	0
14	- Transferauszahlungen	-17.806.038	-18.413.200	0	-18.619.820	-206.620	-63.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-413.288	-770.620	-390.000	-334.220	436.400	-113.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.501.741	-19.490.410	-390.000	-19.301.947	188.463	-176.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.549.881	-7.852.210	-390.000	-7.619.434	232.776	-176.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.597.818	106.000	0	1.412.364	1.306.364	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.597.818	106.000	0	1.412.364	1.306.364	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.864.045	-839.168	-839.168	-1.164.304	-325.136	-673.665
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-175.365	-145.000	0	-518.740	-373.740	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.039.410	-984.168	-839.168	-1.683.044	-698.876	-673.665
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.441.592	-878.168	-839.168	-270.680	607.488	-673.665


**Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 0609:**

**Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Das IST-Ergebnis sind Zuwendungen vom Land für den Bau von Kindergärten. Diese Einzahlungen waren ungeplant.

**Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

In 2023 ging die Schlussrate des Investitionszuschusses der U3/Ü3 Plätze ein, diese war in der Haushaltsplanung nicht vorgesehen.

							
Investitionen Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz							
Investition I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	623.700	623.700	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-601.278	-422.665	-422.665	-133.725	288.940	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-601.278	-422.665	-422.665	489.975	912.640	-100.000
Investition I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.300.950	0	0	557.550	557.550	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.262.768	-416.503	-416.503	-1.030.578	-614.075	-573.665
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-961.818	-416.503	-416.503	-473.028	-56.525	-573.665

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0609:**

**I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad**


Zeile 18: Es handelt sich um den Neubau der Kita am Cleethorpeser Platz 4. Die hier erzielten Einnahmen stammen aus der Förderung für die Errichtung von Kita Plätzen und konnte vorher nicht in den Haushalt eingeplant werden. Die Baumaßnahme ist komplett abgeschlossen.


Zeile 25: Es handelt sich um den Neubau der Kita am Cleethorpeser Platz 4. Die Baumaßnahme ist komplett abgeschlossen. Die Mittel werden nicht mehr benötigt.


**I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg**


Zeile 18: Es handelt sich um den Neubau der Kita am Domblick 40. Die hier erzielten Einnahmen stammen aus der Förderung für die Errichtung von Kita Plätzen und konnte vorher nicht in den Haushalt eingeplant werden.


Zeile 25: Es handelt sich um den Neubau der Kita am Domblick 40. Die Baumaßnahme ist noch nicht komplett abgeschlossen. Es mussten nach Inbetriebnahme noch eine Vielzahl von Maßnahmen umgesetzt werden, die teilweise als Ersatzvornahmen, als Mängelbeseitigung oder auch zusätzlich Leitungen erfolgten. Die Baumaßnahme ist noch nicht vollständig abgeschlossen. Die Mittel werden noch benötigt.

<b>Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0701	Krankenhausfinanzierung	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
15	Transferaufwendungen	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	0	-30.000	-30.000	0	
537102	Krankenhausumlage	-621.226	-740.000	-30.000	-707.457	32.543	0	
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
29	Teilergebnis (26+27+28)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
14	- Transferauszahlungen	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	

<b>Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Das Krankenhausgesetz NRW (KHG NRW) regelt unter anderem, dass Investitionskosten von Krankenhäusern nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem KHG NRW durch Zuschüsse und Zuweisungen des Landes gefördert werden. Die Gemeinden werden an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgeblich.		
<b>Sachziele</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
07010100 Krankenhausfinanzierung		Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken

<b>Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b>								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
15	Transferaufwendungen	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	0	-30.000	-30.000	0	
537102	Krankenhausumlage	-621.226	-740.000	-30.000	-707.457	32.543	0	
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
29	Teilergebnis (26+27+28)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	


**Erläuterungen Produktgruppe 0701:**


**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Für die Anschubfinanzierung zur Gründung und Aufbau eines Geburtshauses in der Altstadt von Königswinter hat der Haupt-, Personal- und Finanzausschuss am 05.09.2022 einen Betrag in Höhe von 30.000 Euro bereitgestellt. Der Ansatz wurde in das Jahr 2023 übertragen. Irrtümlich erfolgte der Ausweis der Ermächtigungsübertragung bei Sachkonto 537102 und nicht bei 531890. In 2023 erfolgte die Auszahlung des Zuschusses über das sachlich richtige Sachkonto 531890.

**537102 Krankenhausumlage**

Siehe Sachkonto 531890.

<b>Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung</b>								
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR	
14	- Transferauszahlungen	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-621.226	-740.000	-30.000	-737.457	2.543	0	

<b>Produktbereich 08 Sportförderung</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0801	Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen	
0802	Sportförderung	
0803	Bereitstellung und Betrieb von Bädern	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.144	164.329	0	314.219	149.890	0
414108	Sportpauschale	139.208	0	0	152.494	152.494	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.941	312	0	13.823	13.511	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	138.207	163.228	0	147.113	-16.115	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	789	0	789	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.385	103.300	0	106.228	2.928	0
441102	Nutzungsentuschädigungen JCS Kgsw.	11.376	90.000	0	90.000	0	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	9.204	12.500	0	14.877	2.377	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	500	500	0
441190	Sonstige Mieterträge	0	0	0	46	46	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	805	800	0	805	5	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	125	-4.275	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	0	125	-4.275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.739	6.735	0	1.165	-5.570	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	733	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	638	5.865	0	941	-4.924	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.021	870	0	224	-646	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	21.348	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	334.269	278.764	0	421.737	142.973	0
11	Personalaufwendungen	-232.357	-298.574	0	-291.968	6.606	0
501101	Bezüge der Beamten	-35.160	-39.815	0	-7.453	32.362	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-138.507	-187.218	0	-213.981	-26.763	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.515	-15.829	0	-16.958	-1.129	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.764	-39.969	0	-42.891	-2.922	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-6.631	-7.430	0	-5.428	2.002	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-9.164	-5.558	0	-5.196	362	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.616	-2.757	0	-61	2.696	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.798	-50.578	0	-33.598	16.980	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.787	-1.000	0	0	1.000	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-25.033	-25.678	0	-25.677	1	0
524107	Abwassergebühren	-5.985	-9.000	0	-7.160	1.840	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-400	0	0	400	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-5.861	-2.000	0	0	2.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-498	0	0	0	0	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-5.992	-11.500	0	-501	10.999	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-643	-1.000	0	-259	741	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-439.431	-533.281	0	-496.240	37.041	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-439.431	-533.281	0	-496.240	37.041	0
15	Transferaufwendungen	-676.004	-527.480	0	-686.642	-159.162	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-671.003	-520.480	0	-680.267	-159.787	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	-2.375	625	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.286	-203.930	-12.000	-89.778	114.152	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	0	-48.648	10.552	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-29.231	-67.100	0	-8.107	58.993	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.540	-1.800	0	-1.643	157	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	-20	0	0	20	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.358	-32.000	-12.000	-5.084	26.916	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.383	-1.350	0	-1.334	16	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-357	-400	0	-357	43	0
544190	Übrige Versicherungen	-19.518	-34.060	0	-20.339	13.721	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-6.218	-8.000	0	-4.266	3.734	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-6	0	0	0	0	0
547102	Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-1	0	0	0	0	0
547103	Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-4	0	0	0	0	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.510.875	-1.613.843	-12.000	-1.598.226	15.617	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.176.607	-1.335.079	-12.000	-1.176.489	158.590	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.196.631	-1.351.469	-12.000	-1.192.879	158.590	0
23	Außerordentliche Erträge	0	10.000	0	0	-10.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	10.000	0	0	-10.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.196.631	-1.341.469	-12.000	-1.192.879	148.590	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-936.183	-1.150.293	0	-903.176	247.117	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-936.183	-1.150.293	0	-903.176	247.117	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.029.314	-2.388.262	-12.000	-1.992.554	395.708	0





Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.621	103.300	0	-99.028	-202.328	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.415	4.400	0	125	-4.275	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	733	733	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.036	107.700	0	-98.170	-205.870	0
10	- Personalauszahlungen	-212.946	-282.830	0	-281.283	1.547	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.011	-50.578	0	-39.068	11.510	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
14	- Transferauszahlungen	-665.613	-523.480	0	-628.218	-104.738	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-189.203	-282.530	-12.000	-172.110	110.420	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.130.797	-1.155.808	-12.000	-1.137.069	18.739	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.117.761	-1.048.108	-12.000	-1.235.239	-187.131	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	459.562	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	459.562	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.152.184	-2.423.693	-923.693	-351.596	2.072.097	-102.309
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-14.040	-1.040	-2.916	11.124	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.152.184	-2.437.733	-924.733	-354.512	2.083.221	-102.309
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.692.622	-2.437.733	-924.733	-354.512	2.083.221	-102.309

<b>Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Trainingsstätten für Schulen und Vereine, sofern die Bewirtschaftungen nicht den Vereinen übertragen wurden.		
<b>Sachziele</b>		
- Förderung des sportlichen Angebotes		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Sportplatz/-halle</li> <li>- Kosten pro Einwohner</li> <li>- Kosten pro Benutzerstunde</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
08010100	Turn- und Sporthallen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08010200	Außensportanlagen	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08010300	Bau und Unterhaltung Außensportanlagen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.070	87.354	0	203.266	115.912	0
414108	Sportpauschale	114.191	0	0	115.913	115.913	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	837	312	0	312	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	86.254	86.253	0	86.253	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	789	0	789	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.580	102.500	0	105.423	2.923	0
441102	Nutzungsentuschädigungen JCS Kgsw.	11.376	90.000	0	90.000	0	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	9.204	12.500	0	14.877	2.377	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	0	0	500	500	0
441190	Sonstige Mieterträge	0	0	0	46	46	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	125	-4.275	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	0	125	-4.275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.030	1.109	0	275	-834	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	733	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	963	0	163	-800	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	297	147	0	112	-35	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	223.680	195.363	0	309.090	113.727	0
11	Personalaufwendungen	-28.608	-49.771	0	-49.336	435	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.178	-10.473	0	0	10.473	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.237	-29.075	0	-38.575	-9.500	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.003	-2.375	0	-2.965	-590	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.969	-5.998	0	-7.790	-1.792	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-543	-1.081	0	0	1.081	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-678	-768	0	-6	762	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.798	-50.578	0	-33.489	17.089	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-1.787	-1.000	0	0	1.000	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-25.033	-25.678	0	-25.677	1	0
524107	Abwassergebühren	-5.985	-9.000	0	-7.160	1.840	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-400	0	0	400	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-5.861	-2.000	0	0	2.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-498	0	0	0	0	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-5.992	-11.500	0	-501	10.999	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-643	-1.000	0	-150	850	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218.883	-212.148	0	-225.218	-13.070	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-218.883	-212.148	0	-225.218	-13.070	0
15	Transferaufwendungen	-10.441	-10.500	0	-10.441	59	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-10.441	-10.500	0	-10.441	59	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.275	-94.890	-12.000	-56.241	38.649	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	0	-48.648	10.552	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-600	-600	0	0	600	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-802	-1.000	0	-838	162	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	-20	0	0	20	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.358	-32.000	-12.000	-5.084	26.916	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.101	-1.350	0	-820	530	0
544190	Übrige Versicherungen	-733	-720	0	-852	-132	0
547101	Verlust bei Abgang v. bewegl. Anlageg. über 800 €	-6	0	0	0	0	0



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
547102	Verlust bei Abgang v. Grundst. u. Gebäuden	-1	0	0	0	0	0
547103	Verlust bei Abgang v. Aufbauten und Betriebsvorr.	-4	0	0	0	0	0
547104	Verlust bei Abgang v. GWG	-1	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-366.004	-417.888	-12.000	-374.725	43.163	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-142.324	-222.525	-12.000	-65.635	156.890	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-162.348	-238.915	-12.000	-82.025	156.890	0
23	Außerordentliche Erträge	0	10.000	0	0	-10.000	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	0	10.000	0	0	-10.000	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-162.348	-228.915	-12.000	-82.025	146.890	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	103.500	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-408.594	-473.833	0	-461.693	12.140	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-408.594	-473.833	0	-461.693	12.140	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-467.442	-599.247	-12.000	-440.219	159.028	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0801:**

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Der Ansatz dient der Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in außerschulischen Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie auf den städtischen Sportplätzen. Im Jahr 2023 waren weniger Aufwendungen erforderlich als geplant, da die Reparaturen in 2024 durchgeführt werden.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Der Ansatz für die Miete und Betriebskosten für das Vereinsheim am Kunstrasenplatz Oberpleis wurde aufgrund der Energiepreissteigerung erhöht. Der volle Ansatz wurde nicht benötigt und daher kommt es zu Weniger-Aufwendungen.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei dem Ansatz handelt es sich um Pauschalansätze für die laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der außerschulischen 5 Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie der städtischen Sportplätze. Der Bedarf an Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen ist nicht immer planbar und daher kommt es zu Abweichungen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.815	102.500	0	-99.834	-202.334	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.627	4.400	0	125	-4.275	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	733	733	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.442	106.900	0	-98.976	-205.876	0
10	- Personalauszahlungen	-27.386	-47.922	0	-49.329	-1.407	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.011	-50.578	0	-38.959	11.619	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-20.024	-16.390	0	-16.390	0	0
14	- Transferauszahlungen	-17.644	-10.500	0	-12.281	-1.781	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-134.712	-173.490	-12.000	-137.412	36.078	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.777	-298.880	-12.000	-254.371	44.509	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-231.335	-191.980	-12.000	-353.347	-161.367	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-352.676	-1.533.239	-33.239	0	1.533.239	-2.309
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-14.040	-1.040	-2.916	11.124	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-352.676	-1.547.279	-34.279	-2.916	1.544.363	-2.309
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-352.676	-1.547.279	-34.279	-2.916	1.544.363	-2.309



Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Investition I-44-009 BGA Turn- u. Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-9.040	-1.040	-1.078	7.962	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.040	-1.040	-1.078	7.962	0

Investition I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	-1.838	3.162	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	-1.838	3.162	0

Investition I-65-055 Einfeldhalle Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.500.000	0	0	1.500.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.500.000	0	0	1.500.000	0

Investition I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.618	-3.239	-3.239	0	3.239	-2.309
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.618	-3.239	-3.239	0	3.239	-2.309

Investition I-ZIB-036 Baumaßnahmen Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-350.058	-30.000	-30.000	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-350.058	-30.000	-30.000	0	30.000	0


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0801:**

**I-65-055 Einfeldhalle Königswinter**

Es handelt sich um den Neubau einer Einfeldhalle als Ersatz für die angedachte Sanierung oder Neubau der Sporthalle West in Königswinter. Der Planungsbeginn war für 2023 vorgesehen, konnte aber nicht begonnen werden, da die Projektleiterin die Stadt Königswinter verlassen hat und erst die Nachbesetzung erfolgen musste. Dies ist zum 01.04.2024 geschehen. Das Projekt ist daher in Bearbeitung und die Mittel werden in voller Höhe benötigt.

**I-ZIB-036 Baumaßnahmen Turn- und Sporthallen**

Es handelt sich um Restmittel zum Abschluss der Arbeiten in der Sporthalle West in Königswinter aus dem Jahr 2022 (Erneuerung Hallenboden, Regenentwässerung und Abdichtung). Die Mittel werden jedoch nicht mehr benötigt.

<b>Produktgruppe 0802 Sportförderung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Arbeit der im Bereich des Sports engagierten Vereine wird insbesondere durch Kostenbeteiligungen unterstützt.		
<b>Sachziele</b>		
- Förderung der sportlichen Arbeit der Vereine		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
08020100 Allgemeine Sportförderung		Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.016	2.433	0	237	-2.196	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	455	2.078	0	125	-1.953	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	561	356	0	112	-244	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.016	2.433	0	237	-2.196	0
11	Personalaufwendungen	-54.230	-57.954	0	-67.167	-9.213	0
501101	Bezüge der Beamten	-23.415	-26.466	0	-4.934	21.532	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.969	-18.107	0	-45.933	-27.826	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.360	-1.479	0	-3.470	-1.991	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.952	-3.736	0	-9.274	-5.538	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.298	-4.869	0	-3.553	1.316	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-880	-2.143	0	0	2.143	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.356	-1.154	0	-3	1.151	0
15	Transferaufwendungen	-19.000	-21.000	0	-20.375	625	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-18.000	-18.000	0	-18.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	-2.375	625	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-357	-400	0	-871	-471	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-514	-514	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-357	-400	0	-357	43	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-73.587	-79.354	0	-88.413	-9.059	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-72.571	-76.921	0	-88.176	-11.255	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-72.571	-76.921	0	-88.176	-11.255	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-72.571	-76.921	0	-88.176	-11.255	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	-377.410	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.410	-377.410	0	-377.410	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-449.981	-454.331	0	-465.586	-11.255	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	788	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	788	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-47.696	-49.788	0	-63.611	-13.823	0
14	- Transferauszahlungen	-19.000	-21.000	0	-20.375	625	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-357	-400	0	-871	-471	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.053	-71.188	0	-84.857	-13.669	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-66.265	-71.188	0	-84.857	-13.669	0



<b>Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Sowohl das im Eigentum der Stadt befindliche Hallenbadgebäude als auch das Lemmerz-Freibad in Königswinter sind an die Schwimmtreff-Hallenfreizeitbad GmbH verpachtet. Die Stadt bezuschusst den Betrieb der beiden Bäder um das Sport- und Freizeitangebot für die Allgemeinheit, Vereine und Schulen im Stadtgebiet in diesem Bereich sicherzustellen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des sportlichen Freizeitangebotes sowie der Gesundheit</li> <li>- Verbesserung des Freizeitangebotes für die Einwohner und somit auch größere Attraktivität der Stadt bei auswärtigen Interessenten</li> <li>- Größeres Angebot im Bereich Schulsport</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Kosten pro Nutzer</li> <li>- Kosten pro Einwohner</li> <li>- Anzahl Besucher</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
08030100	Freibäder	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
08030300	Hallenbäder	Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.074	76.976	0	110.952	33.976	0
414108	Sportpauschale	25.017	0	0	36.581	36.581	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.103	0	0	13.510	13.510	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	51.953	76.976	0	60.861	-16.115	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	805	5	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	805	800	0	805	5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.693	3.192	0	652	-2.540	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	182	2.825	0	652	-2.173	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.163	367	0	0	-367	0
458290	Auflösung/Herabsetzrg. sonstige Rückstellungen	21.348	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	109.572	80.968	0	112.410	31.442	0
11	Personalaufwendungen	-149.519	-190.848	0	-175.465	15.383	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.566	-2.877	0	-2.519	358	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-105.301	-140.035	0	-129.473	10.562	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.153	-11.974	0	-10.523	1.451	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.843	-30.235	0	-25.828	4.407	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.333	-2.561	0	-1.875	686	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.740	-2.333	0	-5.196	-2.863	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.582	-834	0	-52	782	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-109	-109	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-109	-109	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-220.548	-321.133	0	-271.022	50.111	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-220.548	-321.133	0	-271.022	50.111	0
15	Transferaufwendungen	-646.563	-495.980	0	-655.826	-159.846	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-642.563	-491.980	0	-651.826	-159.846	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.654	-108.640	0	-32.665	75.975	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-28.631	-66.500	0	-8.107	58.393	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-738	-800	0	-805	-5	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-282	0	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-18.785	-33.340	0	-19.488	13.852	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-6.218	-8.000	0	-4.266	3.734	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.071.284	-1.116.601	0	-1.135.088	-18.487	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-961.712	-1.035.634	0	-1.022.678	12.956	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-961.712	-1.035.634	0	-1.022.678	12.956	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-961.712	-1.035.634	0	-1.022.678	12.956	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbe-ziehungen	-150.179	-299.050	0	-64.072	234.978	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-150.179	-299.050	0	-64.072	234.978	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.111.891	-1.334.684	0	-1.086.750	247.934	0

**Erläuterungen Produktgruppe 0803:**

**531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke**


Der Mehraufwand kam durch Sonderzuschüsse/Ausgleichszahlungen gemäß Ratsbeschlüsse für das Hallenbad und Freibad zustande.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Der Pauschalansatz für Planungsleistungen / Beratungsleistung für die Zukunft des Freibades wurde in 2023 nicht verausgabt. Weiterhin wurde der Ansatz für die betriebswirtschaftliche Beratung und Kontrolle des Betreibers Hallenbades nicht vollumfänglich benötigt.

**544190 Übrige Versicherungen**

Die Beiträge sind abhängig von Neubeschaffungen und liegt im Normbereich der Planungen. In der vorliegenden Produktgruppe wurde der Ansatz nicht in voller Höhe in Anspruch genommen.

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	805	5	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805	800	0	805	5	0
10	- Personalauszahlungen	-137.863	-185.121	0	-168.343	16.778	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-109	-109	0
14	- Transferauszahlungen	-628.968	-491.980	0	-595.561	-103.581	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-54.134	-108.640	0	-33.827	74.813	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-820.965	-785.741	0	-797.840	-12.099	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-820.160	-784.941	0	-797.035	-12.094	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	459.562	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	459.562	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.799.508	-890.453	-890.453	-351.596	538.857	-100.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.799.508	-890.453	-890.453	-351.596	538.857	-100.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.339.946	-890.453	-890.453	-351.596	538.857	-100.000


							
Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern							
Investition I-65-036 Neubau Hallenbad							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	459.562	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.799.508	-890.453	-890.453	-351.596	538.857	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.339.946	-890.453	-890.453	-351.596	538.857	-100.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0803:**

**I-65-036 Neubau Hallenbad**

Es handelt sich um Restmittel aus dem Neubau des Hallenbades. Die Baumaßnahme ist grundsätzlich baulich fertig und abgenommen. Einen Teil der Restmittel sollten weiterhin zur Verfügung stehen, da noch Mängelbeseitigung im Wege einer Ersatzvornahme anstehen. Ein Pauschalbetrag von 100.000 € ist ausreichend.

Bei dieser Investitionsmaßnahme kam es zu einer außerplanmäßigen Auszahlung in Höhe von 100.000,00 Euro zur Planung der Sanierung des Lemmerz-Freibades. Der Stadtrat genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung in seiner Sitzung am 13.03.2023 (Beschluss 271/2023).

<b>Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
0901	Städtebauliche Planung und Entwicklung	
0902	Baulandumlegung	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung,  
Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.322	605.627	0	434.028	-171.599	0
414001	Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	80.576	0	36.009	-44.567	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	64.824	0	28.967	-35.857	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	39.654	116.721	0	33.347	-83.374	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	0	-7.800	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-42	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.059	0	2.059	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.867	77.862	0	77.862	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.996	10.000	0	1.068.028	1.058.028	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	30	30	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.996	10.000	0	5.858	-4.142	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	1.062.140	1.062.140	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.536	47.160	0	16.877	-30.283	0
441190	Sonstige Mieterträge	17.536	47.160	0	16.877	-30.283	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	0	-5.000	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	0	-5.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.686	5.583	0	52.259	46.676	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.627	3.539	0	10.410	6.871	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.059	2.044	0	1.849	-195	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	40.000	40.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	405.540	673.369	0	1.571.192	897.823	0
11	Personalaufwendungen	-552.552	-662.052	0	-631.664	30.388	0
501101	Bezüge der Beamten	-113.034	-114.910	0	-117.522	-2.612	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-298.291	-370.778	0	-364.090	6.688	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.089	-32.145	0	-27.183	4.962	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.429	-81.169	0	-72.540	8.629	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-55.584	-55.955	0	-43.781	12.174	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-966	-5.210	0	-3.720	1.490	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.160	-1.885	0	-2.827	-942	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.673	-313.875	-14.875	-464.018	-150.143	-6.545
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-665	-2.000	0	-295	1.705	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-22.887	-114.875	-14.875	-14.811	100.064	-6.545
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-52.000	0	0	52.000	0
529108	Vergütung Sanierungsträger	-383	0	0	0	0	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-106.738	-145.000	0	-448.912	-303.912	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-137.492	-139.355	0	-137.480	1.875	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.492	-139.355	0	-137.480	1.875	0
15	Transferaufwendungen	-378.070	-450.745	0	-388.345	62.400	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	-387	-387	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-25.000	0	0	25.000	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.938	-50.000	0	-12.213	37.787	0


Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.709	-504.523	0	-174.220	330.303	-47.783
542290	Übrige Mieten/Pachten	-61.375	-165.060	0	-59.070	105.990	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-44.085	-317.333	0	-93.680	223.653	-47.783
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-32.770	-22.130	0	-20.130	2.000	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-33	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-445	0	0	-1.340	-1.340	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.337.495	-2.070.551	-14.875	-1.795.727	274.824	-54.328
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-931.955	-1.397.181	-14.875	-224.535	1.172.646	-54.328
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-931.955	-1.397.181	-14.875	-224.535	1.172.646	-54.328
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-931.955	-1.397.181	-14.875	-224.535	1.172.646	-54.328
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.614	0	0	1.614	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.614	0	0	1.614	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-931.955	-1.398.795	-14.875	-224.535	1.174.260	-54.328

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.100	269.921	0	206.846	-63.075	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.121	10.000	0	1.067.909	1.057.909	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.536	47.160	0	16.657	-30.503	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.573	5.000	0	0	-5.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	124.519	0	0	5.196	5.196	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.849	332.081	0	1.296.608	964.527	0
10	- Personalauszahlungen	-494.843	-599.001	0	-581.336	17.665	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.820	-313.875	-14.875	-458.661	-144.786	-16.545
14	- Transferauszahlungen	-387	-75.000	0	-12.325	62.675	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-116.558	-504.523	0	-185.614	318.909	-47.783
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-751.608	-1.492.399	-14.875	-1.237.936	254.463	-64.328
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-531.759	-1.160.318	-14.875	58.672	1.218.990	-64.328
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.000	0	0	-12.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	12.000	0	0	-12.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	120.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-158.750	0	0	158.750	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-146.750	0	0	146.750	0

<b>Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Den Schwerpunkt bildet die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung, insbesondere durch Aufstellung von Flächennutzungsplänen, Bebauungsplänen, Rahmenplänen, Verkehrskonzepten, Innenbereichssatzungen, Gestaltungssatzungen und städtebaulichen Konzepten. Ebenfalls sind die im Rahmen der Altstadtsanierung anfallenden Maßnahmen in dieser Produktgruppe erfasst.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozial-gerechten Bodennutzung</li> <li>- Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen</li> <li>- Verbesserung und Umgestaltung der Altstadt von Königswinter zur Behebung städtebaulicher Missstände</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
09010100	Städtebauliche Planung und Entwicklung	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010200	Altstadtsanierung / IHK Altstadt	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010300	Sanierung Heisterbach	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
09010400	Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.322	605.627	0	434.028	-171.599	0
414001	Bundeszuführung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	80.576	0	36.009	-44.567	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszuführung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	0	64.824	0	28.967	-35.857	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	39.654	116.721	0	33.347	-83.374	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	0	-7.800	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-42	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.059	0	2.059	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.867	77.862	0	77.862	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.996	10.000	0	5.888	-4.112	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	30	30	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.996	10.000	0	5.858	-4.142	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.536	47.160	0	16.877	-30.283	0
441190	Sonstige Mieterträge	17.536	47.160	0	16.877	-30.283	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	0	-5.000	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	0	-5.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.604	5.549	0	52.259	46.710	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.546	3.517	0	10.410	6.893	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.059	2.032	0	1.849	-183	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	0	0	0	40.000	40.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	405.459	673.335	0	509.052	-164.283	0
11	Personalaufwendungen	-545.273	-654.062	0	-625.946	28.116	0
501101	Bezüge der Beamten	-108.964	-110.171	0	-114.158	-3.987	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-298.291	-370.778	0	-364.090	6.688	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.089	-32.145	0	-27.183	4.962	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.429	-81.169	0	-72.540	8.629	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-52.394	-52.782	0	-41.458	11.324	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-966	-5.151	0	-3.710	1.441	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.141	-1.867	0	-2.806	-939	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.935	-168.875	-14.875	-15.106	153.769	-6.545
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-665	-2.000	0	-295	1.705	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-22.887	-114.875	-14.875	-14.811	100.064	-6.545
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-52.000	0	0	52.000	0
529108	Vergütung Sanierungsträger	-383	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-137.492	-139.355	0	-137.480	1.875	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.492	-139.355	0	-137.480	1.875	0
15	Transferaufwendungen	-378.070	-450.745	0	-388.345	62.400	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	-387	-387	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-17.394	0	-17.394	0	0
531599	RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-272.749	-272.749	0	-272.749	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-25.000	0	0	25.000	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.938	-50.000	0	-12.213	37.787	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.709	-504.523	0	-174.220	330.303	-47.783
542290	Übrige Mieten/Pachten	-61.375	-165.060	0	-59.070	105.990	0





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-44.085	-317.333	0	-93.680	223.653	-47.783
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-32.770	-22.130	0	-20.130	2.000	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-33	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-445	0	0	-1.340	-1.340	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.223.479	-1.917.560	-14.875	-1.341.097	576.463	-54.328
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-818.020	-1.244.225	-14.875	-832.045	412.180	-54.328
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-818.020	-1.244.225	-14.875	-832.045	412.180	-54.328
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-818.020	-1.244.225	-14.875	-832.045	412.180	-54.328
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.614	0	0	1.614	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.614	0	0	1.614	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-818.020	-1.245.838	-14.875	-832.045	413.793	-54.328

**Erläuterungen Produktgruppe 0901:**

**414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt**

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem InHK Altstadt, z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (B4) und Altstadtmanagement (F1), konnten im Haushaltsjahr 2023 aufgrund der personellen Situation und komplexer Vergabeverfahren noch keine Mittel verausgabt werden. Für den Verfügungsfonds (F2) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (A9) ist noch keine Fördermittelbewilligung erfolgt.

**414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt**

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem InHK Altstadt, z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (B4) und Altstadtmanagement (F1), konnten im Haushaltsjahr 2022 aufgrund der personellen Situation und komplexer Vergabeverfahren noch keine Mittel verausgabt werden. Für den Verfügungsfonds (F2) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (A9) ist noch keine Fördermittelbewilligung erfolgt.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Im Rahmen des Sofortprogramms zur Stärkung der Innenstädte und Zentren in Nordrhein-Westfalen wird u. a. die vorübergehende Anmietung leerstehender Ladenlokale durch die Kommunen gefördert, um sie an Interessenten mit geeigneten Konzepten zur Etablierung neuer Nutzungen weitervermieten zu können. Im Haushaltsjahr 2023 konnten nicht alle bewilligten Mittel verausgabt werden, daher kommt es zur vorliegenden Differenz (siehe Sachkonto 542290).

**441190 Sonstige Mieterträge**

Die hier veranschlagten Mieterträge für das Sofortprogramm „Stärkung der Innenstädte“ korrespondieren mit den dazugehörigen Aufwendungen (s. 542290). Da die Aufwendungen nicht in voller Höhe ausgegeben wurden, gingen entsprechend auch weniger Erträge ein.

**529103 Ortsplanung, Bauleitplanung**

Aus dem Pauschalansatz in Höhe von 50.000€/Jahr werden für die Orts- und Bauleitplanung erforderliche Vermessungen und Gutachten etc. bestritten. Der Pauschalansatz wurde nicht in vollem Umfang benötigt. Die Höhe der tatsächlich notwendigen Mittel ist abhängig von den politischen Beschlüssen über die Einleitung und Durchführung von Planverfahren.

Weiterhin wurden aus Kapazitätsgründen die 50.000 Euro für die Erstellung eines Gesamtkonzeptes der Ortsentwicklung Stieldorf inkl. Grundschule nicht verausgabt.

**529107 Planungsaufwand Stadtsanierung**

Die Maßnahmen A1 und B11 konnten aufgrund der personellen Situation bislang nicht bearbeitet werden. Der Serviceführer (Maßnahme A6) konnte bislang nicht erstellt werden, da dies im Rahmen des Altstadtmanagements erfolgen soll und das Altstadtmanagement erst im Frühjahr 2023 etabliert worden ist. Die Stadtverwaltung wird im Übrigen in Zusammenarbeit mit der Stabsstelle Klimaschutz überprüfen, ob die Maßnahmen A1 und B11 angesichts der geänderten Rahmenbedingungen in der bislang angedachten Form noch sinnvoll und effektiv sind.

**531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Königswinter verfügt über eine sehr aktive Bürgerschaft, die sich in Vereinen und Initiativen engagiert. Häufig fehlen jedoch Mittel zur Umsetzung von kleineren Maßnahmen und Einzelaktionen. Bereits kleine Maßnahmen können jedoch einen erheblichen Beitrag zur Aufwertung der Altstadt leisten. Beim Verfügungsfonds geht es darum, dieses private Engagement zu unterstützen, indem Gelder zur Verfügung gestellt werden. Die Ansätze konnten nicht wie geplant verausgabt werden.

**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme „Königswinter-Altstadt“ wurden Maßnahmen zur Herrichtung und Gestaltung von Dächern, Fassaden und Einfriedungen sowie zur Schaffung von Grünflächen auf zuvor versiegelten Flächen im nichtöffentlichen Bereich gefördert. Im Rahmen des InHK-Altstadt sollen diese Maßnahmen als Fassaden- und Hofflächenprogramm weitergeführt werden. Die Ansätze konnten nicht wie geplant verausgabt werden.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Die hier veranschlagten Mietaufwendungen standen für das Sofortprogramm „Stärkung der Innenstädte“ zur Verfügung. Der Ansatz wurde nicht in voller Höhe benötigt.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Unter dem vorliegenden Sachkonto waren für das Jahr 2023 eine Vielzahl von unterschiedlichen Projekten/Maßnahmen gemeldet:

- Die Begleitung und Umsetzung des Stadterneuerungsprozesses im Rahmen eines InHK
- Mediationsverfahren
- Für die digitale Tourismus-/Altstadttinformation (InHK-Maßnahme) ein „analoges“ Wegweisungssysteme
- juristische Beratung im Rahmen der Heilung des Bebauungsplanes Nr. 20/3 S (1. Änderung) „Sumpfweg Süd“
- Abwicklungskosten im Rahmen des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“
- Themenbereich „Mobilität“: (Mobilitätskonzept für die Gesamtstadt und/oder Einzelkonzepte zu bestimmten Mobilitätsthemen, wie bspw. Carsharing)
- Pauschalansatz für Bürgerbeteiligung in der Bauleitplanung
- Konzeptstudie „Wohnen und Leben von Kindern und Jugendlichen in der Altstadt von Königswinter“ für familiengerechtes Wohnen in der Altstadt

Der Ansatz konnte aus Kapazitätsgründen in 2023 nicht wie geplant verausgabt werden.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.100	269.921	0	206.846	-63.075	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.121	10.000	0	5.803	-4.197	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.536	47.160	0	16.657	-30.503	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.573	5.000	0	0	-5.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	124.519	0	0	5.196	5.196	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.849	332.081	0	234.502	-97.579	0
10	- Personalauszahlungen	-490.773	-594.263	0	-577.971	16.292	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.691	-168.875	-14.875	-11.241	157.634	-16.545
14	- Transferauszahlungen	-387	-75.000	0	-12.325	62.675	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-116.558	-504.523	0	-185.614	318.909	-47.783
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-636.409	-1.342.661	-14.875	-787.151	555.510	-64.328
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-416.560	-1.010.580	-14.875	-552.649	457.931	-64.328
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.000	0	0	-12.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	12.000	0	0	-12.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	120.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-158.750	0	0	158.750	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-146.750	0	0	146.750	0



Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Investition I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	120.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-120.000	0	0	120.000	0

Investition IAS-61-001 Altstadtsanierung / InHK Altstadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.000	0	0	-12.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.000	0	0	8.000	0

Erläuterungen Investitionen und Teilfinanzplan Produktgruppe 0901:

Kostenträger: 09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
ohne	28 - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	-18.750	0

Im Rahmen des Landes-Projekts "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen und Zusammenschlüsse aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Höhenkorridor“ und „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Mühlenweg“ geplant. Die Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Bis zur weiteren konkreten Planung der einzelnen Projekte von „Höhenkorridor“ und „Mühlenweg“ wurden daher nur anfallende Projektkosten von 18.750 €/Jahr geplant. Da auch in 2023 keine Förderung in Aussicht stand, wurden auch keine Projektkosten für weitere Planungen einzelner Projekte verausgabt.

Kostenträger: 09010200 Altstadtsanierung / InHK Altstadt – Sammelkostenträger


Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	12.000	0	0	12.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	-20.000	0

Die Ansätze unter anderem für Möblierungselemente (Sitzbänke, Leuchten, Mülleimer, Fahrradständer) in der Altstadt konnten in 2023 noch nicht verausgabt werden. Die in 2023 geplanten Ansätze für die Altstadtmöblierung sollen mit weiteren Mitteln für die Umgestaltung des Lord-Byron Platz verwendet werden.

Kostenträger: 09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	-120.000	0

Die Umgestaltung des Ortszentrums Oberpleis konnte in 2023 nicht begonnen werden. Der Ansatz für die Baumaßnahme in Höhe von 120.000 € wurde daher in 2023 nicht verausgabt.

<b>Produktgruppe 0902 Baulandumlegung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Baulandumlegung ist ein Grundstücksneuordnungsverfahren mit dem Ziel, auf der Grundlage eines Bebauungsplans Bauland bereitzustellen, und zwar im Rahmen einer erstmaligen Erschließung oder aber im Rahmen einer Neuordnung von bereits bebauten oder brachliegenden Grundstücken.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke</li> <li>- Erschließung von Bauland</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Umlegungsverfahren</li> <li>- Fläche der Umlegungsgebiete</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
09020100 Baulandumlegung		Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.062.140	1.062.140	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	0	0	0	1.062.140	1.062.140	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	81	34	0	0	-34	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	81	23	0	0	-23	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	11	0	0	-11	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	81	34	0	1.062.140	1.062.106	0
11	Personalaufwendungen	-7.279	-7.991	0	-5.718	2.273	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.070	-4.739	0	-3.364	1.375	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.190	-3.173	0	-2.323	850	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-60	0	-10	50	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19	-19	0	-21	-2	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.738	-145.000	0	-448.912	-303.912	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-106.738	-145.000	0	-448.912	-303.912	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-114.017	-152.991	0	-454.630	-301.639	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-113.935	-152.957	0	607.510	760.467	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-113.935	-152.957	0	607.510	760.467	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-113.935	-152.957	0	607.510	760.467	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-113.935	-152.957	0	607.510	760.467	0

Erläuterungen Produktgruppe 0902:

**432190 Übrige Gebühren und Entgelte**

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**


Das Umlegungsverfahren "Am Limperichsberg - Teilbereich B" wurde Juli 2023 rechtskräftig. Die im Verfahren beteiligten Eigentümer mussten nach Rechtskraft des Verfahrens entweder einen Wertausgleich zahlen oder erhalten einen Wertausgleich ausgezahlt von der Stadt Königswinter. Die konkreten Beträge konnten erst nach Abschluss der Vermessungsarbeiten ermittelt werden. Die Stadt Königswinter musste einen Wertausgleich in Höhe der angegebenen Aufwendungen zahlen, sie erhielt jedoch durch die Eigentümer entsprechende Erträge.

Bei dieser Kontierung kam es zu überplanmäßigem Aufwand und Auszahlung in Höhe von 327.245,00 Euro für den zu zahlenden Wertausgleich aus dem Umlegungsverfahren „Am Limperichsberg – Teilbereich B“. Die Deckung erfolgte durch Mehrerträge aus dem erhaltenen Wertausgleich in Höhe von über 1,0 Mio. Euro auf dem Sachkonto 432190 „Übrige Gebühren und Entgelte“. Analog der Regelung bezüglich „durchlaufender Gelder“ genehmigte der Kämmerer den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung am 26.07.2023.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.062.106	1.062.106	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	1.062.106	1.062.106	0
10	- Personalauszahlungen	-4.070	-4.739	0	-3.364	1.375	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.130	-145.000	0	-447.421	-302.421	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.200	-149.739	0	-450.785	-301.046	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-115.200	-149.739	0	611.321	761.060	0

<b>Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1001	Maßnahmen der Bauaufsicht	
1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	
1003	Wohnungswesen	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.834	30.758	0	-1.243	-32.001	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	22.834	30.000	0	-1.243	-31.243	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	758	0	0	-758	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.954	255.700	0	312.947	57.247	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	306.105	250.000	0	281.303	31.303	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	24.133	5.000	0	30.381	25.381	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	716	700	0	1.264	564	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764	1.910	0	1.717	-193	0
448190	Erstattungen vom Land	560	1.700	0	1.513	-187	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-28.015	33.093	0	16.806	-16.287	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-86.329	20.000	0	-397	-20.397	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.928	9.811	0	11.128	1.317	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.462	3.282	0	6.075	2.793	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	52.925	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	326.537	321.461	0	330.228	8.767	0
11	Personalaufwendungen	-1.042.223	-985.319	0	-1.018.912	-33.593	0
501101	Bezüge der Beamten	-195.161	-199.463	0	-218.259	-18.796	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-506.102	-509.962	0	-560.366	-50.404	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-40.090	-43.900	0	-42.411	1.489	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-101.722	-110.850	0	-108.764	2.086	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-186.283	-111.730	0	-81.064	30.666	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.124	-7.027	0	-4.249	2.778	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.741	-2.386	0	-3.800	-1.414	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.570	-12.750	0	-40.237	-27.487	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-11.654	-5.000	0	-7.239	-2.239	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-500	0	0	500	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-50	0	0	50	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-600	-6.200	0	-2.035	4.165	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-122	-500	0	0	500	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-24.194	0	0	-30.963	-30.963	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-606	-11.695	0	-3.296	8.399	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-606	-11.695	0	-3.296	8.399	0
15	Transferaufwendungen	-38.149	-50.000	0	-31.087	18.913	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-38.149	-50.000	0	-31.087	18.913	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-95.900	0	-3.987	91.913	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-95.800	0	-3.987	91.813	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.117.548	-1.155.664	0	-1.097.519	58.145	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-791.011	-834.203	0	-767.291	66.912	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-791.011	-834.203	0	-767.291	66.912	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-791.011	-834.203	0	-767.291	66.912	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88	0	0	-3.292	-3.292	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88	0	0	-3.292	-3.292	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
29	Teilergebnis (26+27+28)	-791.099	-834.203	0	-770.583	63.620	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	2.939	-27.061	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.862	255.700	0	280.386	24.686	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764	1.910	0	1.717	-193	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-109.456	20.000	0	6.011	-13.989	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.170	307.610	0	291.053	-16.557	0
10	- Personalauszahlungen	-843.075	-864.176	0	-929.800	-65.624	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.594	-12.750	0	-48.485	-35.735	0
14	- Transferauszahlungen	-31.307	-56.843	-6.843	-6.843	50.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-95.800	0	-3.987	91.813	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-949.976	-1.029.569	-6.843	-989.115	40.454	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-734.806	-721.959	-6.843	-698.062	23.897	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	15.160	0	0	-15.160	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	570	15.740	0	570	-15.170	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.846	-54.540	-16.640	-16.733	37.807	-37.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.846	-54.540	-16.640	-16.733	37.807	-37.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.276	-38.800	-16.640	-16.163	22.637	-37.000



<b>Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
In dieser Gruppe sind die Leistungen, die Baumaßnahmen begleiten, erfasst wie z.B. die Bearbeitung von Anträgen auf Erteilung einer Baugenehmigung oder eines Freistellungsbescheides, die Bauberatung, die Bauüberwachung sowie die Bauabnahme.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide</li> <li>- Zügige Bearbeitung von Anträgen</li> <li>- Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des Abbruchs von baulichen Anlagen</li> <li>- Heilung bauordnungsrechtlicher Mängel durch Baulasten auf Grundlage der BauO NRW, Bildung von Wohnungsteileigentum, Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten, Sicherstellung ordnungsgemäßer Grundstücksteilungen</li> <li>- umfassende Beratung innerhalb und außerhalb von Baugenehmigungsverfahren</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
10010100	Maßnahmen der Bauaufsicht	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
10010300	Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	758	0	0	-758	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	758	0	0	-758	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.179	247.000	0	303.256	56.256	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	295.046	242.000	0	272.875	30.875	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	24.133	5.000	0	30.381	25.381	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-82.388	30.560	0	15.447	-15.113	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-86.329	20.000	0	-397	-20.397	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.908	7.442	0	10.673	3.231	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.033	3.118	0	5.170	2.052	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	236.791	278.318	0	318.703	40.385	0
11	Personalaufwendungen	-912.972	-831.217	0	-857.456	-26.239	0
501101	Bezüge der Beamten	-156.469	-159.201	0	-168.261	-9.060	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-461.279	-447.497	0	-506.120	-58.623	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.350	-38.796	0	-38.142	654	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-92.773	-97.964	0	-98.332	-368	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-153.678	-79.397	0	-39.365	40.032	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.984	-6.136	0	-3.671	2.465	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.437	-2.226	0	-3.565	-1.339	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.916	-7.550	0	-32.998	-25.448	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-500	0	0	500	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-50	0	0	50	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-600	-6.000	0	-2.035	3.965	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-122	-500	0	0	500	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-24.194	0	0	-30.963	-30.963	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-606	-11.695	0	-3.296	8.399	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-606	-11.695	0	-3.296	8.399	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.100	0	-3.987	1.113	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-5.000	0	-3.987	1.013	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-938.493	-855.562	0	-897.736	-42.174	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-701.703	-577.244	0	-579.034	-1.790	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-701.703	-577.244	0	-579.034	-1.790	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-701.703	-577.244	0	-579.034	-1.790	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-701.703	-577.244	0	-579.034	-1.790	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1001:**

**431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung**

Es konnten in 2023 mehr Verwaltungsgebühren durch Baugenehmigungen eingenommen werden als geplant.

**431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen**


Es wurde in 2023 ein höherer Ansatz für Erstattungen für ordnungsbehördliche Ersatzvornahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr erzielt als bei der Mittelanmeldung geschätzt wurde. Ob ordnungsbehördliche Maßnahmen erforderlich werden und in welcher Höhe, ist nicht vorhersehbar. Der Ansatz wurde analog der Aufwendungen unter dem Sachkonto 529190 geplant.


**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Es wurden in 2023 weniger Buß- und Zwangsgelder erhoben als geplant.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Es wurde in 2023 ein höherer Ansatz für Aufwendungen für Ersatzvornahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr verausgabt als bei der Mittelanmeldung geschätzt wurde. Ob ordnungsbehördliche Maßnahmen erforderlich werden und in welcher Höhe, ist nicht vorhersehbar. Die Aufwendungen korrespondieren mit den Erträgen unter dem Sachkonto 431106.


							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	283.742	247.000	0	269.109	22.109	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-109.456	20.000	0	6.011	-13.989	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.286	267.000	0	275.120	8.120	0
10	- Personalauszahlungen	-746.872	-743.458	0	-810.855	-67.397	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.714	-7.550	0	-42.192	-34.642	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	-3.987	1.013	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.586	-756.008	0	-857.034	-101.026	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-588.300	-489.008	0	-581.914	-92.906	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	15.160	0	0	-15.160	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	15.160	0	0	-15.160	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.846	-54.540	-16.640	-16.733	37.807	-37.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.846	-54.540	-16.640	-16.733	37.807	-37.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.846	-39.380	-16.640	-16.733	22.647	-37.000

							
Investitionen Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht							
Investition I-10-040 BGA Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	15.160	0	0	-15.160	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.846	-54.540	-16.640	-16.733	37.807	-37.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.846	-39.380	-16.640	-16.733	22.647	-37.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1001**

**I-10-040 BGA Bauaufsicht**

Die Ansätze dienen zur Anschaffung eines E-Fahrzeuges als Dienstwagen (ausschließlich für die beiden Baukontrolleure im Servicebereich Bauordnung am Standort Thomasberg) mit einer entsprechenden Förderung. Das Dienstfahrzeug konnte in 2023 noch nicht angeschafft werden. Dementsprechend wurden die in 2023 angemeldeten Mittel nicht verausgabt und eingenommen.

<b>Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren.		
<b>Sachziele</b>		
- Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau - und Bodendenkmalen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
10020100 Denkmalschutz und Denkmalpflege		Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.834	30.000	0	-1.243	-31.243	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	22.834	30.000	0	-1.243	-31.243	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.060	8.000	0	8.428	428	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	11.060	8.000	0	8.428	428	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	53.520	2.110	0	1.226	-884	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	226	2.074	0	348	-1.726	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	370	36	0	878	842	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	52.925	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	87.413	40.110	0	8.411	-31.699	0
11	Personalaufwendungen	-86.594	-107.559	0	-116.569	-9.010	0
501101	Bezüge der Beamten	-38.224	-38.704	0	-49.997	-11.293	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-12.374	-27.914	0	-19.182	8.732	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.231	-2.281	0	-1.698	583	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.112	-5.759	0	-3.353	2.406	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.605	-32.333	0	-41.698	-9.365	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-29	-471	0	-481	-10	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18	-97	0	-159	-62	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.654	-5.000	0	-7.239	-2.239	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-11.654	-5.000	0	-7.239	-2.239	0
15	Transferaufwendungen	-38.149	-50.000	0	-31.087	18.913	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-38.149	-50.000	0	-31.087	18.913	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-90.000	0	0	90.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-90.000	0	0	90.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-136.397	-252.559	0	-154.895	97.664	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.984	-212.449	0	-146.484	65.965	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.984	-212.449	0	-146.484	65.965	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.984	-212.449	0	-146.484	65.965	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88	0	0	-3.292	-3.292	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-88	0	0	-3.292	-3.292	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-49.072	-212.449	0	-149.776	62.673	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1002**

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Es handelt sich bei dem veranschlagten Ansatz um Landeszuschüsse zur Förderung von Denkmalpflegemaßnahmen Dritter. In 2023 konnten nicht alle Landeszuweisungen verausgabt werden. Die in 2023 nicht verausgabten Mittel wurden mit den nicht verausgabten Mitteln aus 2022 an die Bezirksregierung zurückgezahlt.

**531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Es konnten in 2023 nicht alle für Denkmalpflegemaßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel (Landeszuschuss/städtischer Eigentanteil) an Dritte verausgabt werden.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Aus Kapazitätsgründen konnten in 2023 noch keine Mittel für die Erstellung eines Denkmalpflegeplans und für die Erstellung eines Konzeptes zur Inszenierung der Bau- und Bodendenkmäler verausgabt werden.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	2.939	-27.061	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.405	8.000	0	10.193	2.193	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.405	38.000	0	13.132	-24.868	0
10	- Personalauszahlungen	-53.942	-74.657	0	-74.231	426	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.881	-5.000	0	-6.293	-1.293	0
14	- Transferauszahlungen	-31.307	-56.843	-6.843	-6.843	50.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-90.000	0	0	90.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.130	-226.500	-6.843	-87.367	139.133	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-105.725	-188.500	-6.843	-74.235	114.265	0

<b>Produktgruppe 1003 Wohnungswesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Diese Gruppe fasst die Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen bzw. Freistellungen, Bearbeitung von Zinssenkungsanträgen, Endabwicklung von Arbeitgeberdarlehen, Vergabe von Wohnungsbaudarlehen, Prüfung der Einhaltung der Zweckbindung öffentlich geförderten Wohnungsbaues sowie entsprechende Beratung und Durchführung der Wohnungsaufsicht zusammen.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum</li> <li>- Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum</li> <li>- Einhaltung der Bindungsauflagen</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
10030100	Personenbezogenes Wohnungswesen	Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
10030200	Objektbezogenes Wohnungswesen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716	700	0	1.264	564	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	716	700	0	1.264	564	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764	1.910	0	1.717	-193	0
448190	Erstattungen vom Land	560	1.700	0	1.513	-187	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	853	423	0	133	-290	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	794	294	0	107	-187	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	59	129	0	26	-103	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.333	3.033	0	3.114	81	0
11	Personalaufwendungen	-42.657	-46.543	0	-44.888	1.655	0
501101	Bezüge der Beamten	-467	-1.558	0	0	1.558	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-32.448	-34.551	0	-35.064	-513	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.508	-2.823	0	-2.571	252	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.837	-7.128	0	-7.080	48	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-110	-420	0	-97	323	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-286	-63	0	-76	-13	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-200	0	0	200	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-800	0	0	800	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-42.657	-47.543	0	-44.888	2.655	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-40.324	-44.510	0	-41.774	2.736	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-40.324	-44.510	0	-41.774	2.736	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-40.324	-44.510	0	-41.774	2.736	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-40.324	-44.510	0	-41.774	2.736	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716	700	0	1.084	384	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764	1.910	0	1.717	-193	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.480	2.610	0	2.801	191	0
10	- Personalauszahlungen	-42.261	-46.060	0	-44.715	1.345	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	0	0	800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.261	-47.060	0	-44.715	2.345	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.781	-44.450	0	-41.914	2.536	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	570	580	0	570	-10	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	570	580	0	570	-10	0

Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen



Investition I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	570	580	0	570	-10	0

<b>Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1101	Abfallwirtschaft	
1102	Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung	
1103	Abwasserbeseitigung	





Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	3.273	0	3.273	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.133	0	3.133	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	0	140	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.284	50.400	0	55.551	5.151	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	42.447	42.400	0	44.959	2.559	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.837	8.000	0	10.592	2.592	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.885.196	1.865.000	0	1.830.379	-34.621	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	18.354	20.000	0	22.864	2.864	0
448504	VKE durch AWW	1.866.842	1.845.000	0	1.807.515	-37.485	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.531.202	1.444.622	0	1.510.980	66.358	0
451104	Konzessionsabgaben	1.514.478	1.436.400	0	1.484.649	48.249	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	11.734	4.071	0	11.993	7.922	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.990	4.151	0	14.338	10.187	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.465.955	3.363.295	0	3.400.183	36.888	0
11	Personalaufwendungen	-1.302.478	-1.457.595	0	-1.466.650	-9.055	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.835	-40.917	0	-40.671	246	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-955.344	-1.046.782	0	-1.069.957	-23.175	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-70.144	-90.553	0	-83.488	7.065	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-185.778	-228.656	0	-200.225	28.431	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-26.430	-22.695	0	-57.112	-34.417	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-6.347	-7.997	0	-10.801	-2.804	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17.599	-19.995	0	-4.395	15.600	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.425	-29.551	0	-24.805	4.746	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-3.113	-2.500	0	-4.190	-1.690	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.399	-750	0	-1.490	-740	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-277	-500	0	-203	297	0
524107	Abwassergebühren	-593	-301	0	152	453	0
524111	Reinigung	-16.492	-25.000	0	-18.128	6.872	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-550	-500	0	-946	-446	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.491	-62.728	0	-8.491	54.237	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.491	-62.728	0	-8.491	54.237	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.119	-45.000	0	-9.905	35.095	-30.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-4.500	0	0	4.500	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-37.399	-40.500	0	-9.905	30.595	-30.000
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-720	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.371.512	-1.594.874	0	-1.509.851	85.023	-30.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.094.442	1.768.421	0	1.890.332	121.911	-30.000
19	Finanzerträge	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
21	Finanzergebnis (19+20)	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	4.499.442	1.990.221	0	2.111.332	121.111	-30.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	4.499.442	1.990.221	0	2.111.332	121.111	-30.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	32.800	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	32.800	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-572.231	-617.235	0	-672.027	-54.792	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-572.231	-617.235	0	-672.027	-54.792	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	3.960.012	1.372.986	0	1.472.106	99.120	-30.000



Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.906	50.400	0	73.203	22.803	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.879.466	1.865.000	0	1.680.526	-184.474	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.560.517	1.436.400	0	1.457.649	21.249	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.885.889	3.573.600	0	3.432.378	-141.222	0
10	- Personalauszahlungen	-1.252.101	-1.406.908	0	-1.392.109	14.799	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.231	-29.551	0	-26.902	2.649	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.414	-45.000	0	-20.104	24.896	-30.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.314.746	-1.481.459	0	-1.439.115	42.344	-30.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.571.143	2.092.141	0	1.993.263	-98.878	-30.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-111.407	0	0	111.407	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-111.407	0	0	111.407	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-111.407	0	0	111.407	0

<b>Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Diese Produktgruppe umfasst die Beratung der Bürger in abfallrechtlichen Fragen, die Entgegennahme von Reklamationen bei nicht ordnungsgemäß durchgeführter Abfallentsorgung sowie Organisation und Abrechnung zur Beseitigung wilden Mülls. Zu den bedeutenden städtischen Altlasten im Stadtgebiet, die auch einer regelmäßigen Überwachung unterliegen, gehören bspw. die ehemaligen Deponien am Steinringer Berg, in Römlinghoven und in Rauschendorf.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet</li> <li>- Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
11010100 Abfallberatung, wilder Müll und Altlastensanierung		Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch




Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.447	42.400	0	44.959	2.559	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	42.447	42.400	0	44.959	2.559	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.354	20.000	0	22.864	2.864	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	18.354	20.000	0	22.864	2.864	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.064	779	0	625	-154	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.064	570	0	121	-449	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	209	0	504	295	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	61.865	63.179	0	68.448	5.269	0
11	Personalaufwendungen	-40.498	-50.162	0	-48.673	1.489	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-30.972	-38.552	0	-37.613	939	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.422	-3.150	0	-2.895	255	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.195	-7.953	0	-7.279	674	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-53	-217	0	-763	-546	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-856	-290	0	-123	167	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-550	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-550	-500	0	0	500	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	0	500	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-500	0	0	500	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-41.048	-51.162	0	-48.673	2.489	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	20.817	12.017	0	19.775	7.758	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	20.817	12.017	0	19.775	7.758	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	20.817	12.017	0	19.775	7.758	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.450	-38.383	0	-50.944	-12.561	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.450	-38.383	0	-50.944	-12.561	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-26.632	-26.366	0	-31.169	-4.803	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.415	42.400	0	65.972	23.572	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.624	20.000	0	26.761	6.761	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.039	62.400	0	92.733	30.333	0
10	- Personalauszahlungen	-39.589	-49.656	0	-47.787	1.869	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-607	-500	0	0	500	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-500	0	0	500	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.196	-50.656	0	-47.787	2.869	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.843	11.744	0	44.946	33.202	0

<b>Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Gemeinden haben ihre öffentlichen Verkehrswege Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben.		
<b>Sachziele</b>		
- Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
11020100	Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11020200	Breitbandversorgung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11020300	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.451	500	0	7.027	6.527	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	-1.451	500	0	7.027	6.527	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.514.490	1.436.410	0	1.484.657	48.247	0
451104	Konzessionsabgaben	1.514.478	1.436.400	0	1.484.649	48.249	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	12	9	0	0	-9	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	0	0	7	7	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.513.039	1.436.910	0	1.491.684	54.774	0
11	Personalaufwendungen	-1.325	-1.517	0	-1.401	116	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.079	-1.129	0	-1.140	-11	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-70	-92	0	-88	4	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-150	-233	0	-156	77	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-12	0	-17	-5	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-25	-50	0	0	50	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-775	-775	0
524101	Aufwendungen für Strom	0	0	0	-775	-775	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-874	-55.110	0	-874	54.236	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-874	-55.110	0	-874	54.236	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.829	-40.000	0	-9.905	30.095	-30.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-29.829	-40.000	0	-9.905	30.095	-30.000
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-32.028	-96.627	0	-12.955	83.672	-30.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.481.011	1.340.283	0	1.478.729	138.446	-30.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.481.011	1.340.283	0	1.478.729	138.446	-30.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.481.011	1.340.283	0	1.478.729	138.446	-30.000
29	Teilergebnis (26+27+28)	1.481.011	1.340.283	0	1.478.729	138.446	-30.000

**Erläuterungen Produktgruppe 1102:**

**451104 Konzessionsabgaben**

Einnahmen richten sich hier nach den IST-Verbräuchen Gas, Wasser und Strom. Im Bereich Strom konnten rund 100 T€ mehr Ertrag erzielt werden. Aufgrund der Energiekrise ging der Gasverbrauch zurück, so dass rd. 52 T€ weniger Ertrag erzielt wurden.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Hier waren die Mittel für die fachtechnische Betreuung zur Umsetzung des Ladeinfrastrukturkonzeptes geplant. Da in 2023 kein Fachbüro gefunden werden konnte, hat sich die Umsetzung nach 2024 verschoben.




Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.062	500	0	3.514	3.014	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.560.517	1.436.400	0	1.457.649	21.249	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.562.579	1.436.900	0	1.461.163	24.263	0
10	- Personalauszahlungen	-1.300	-1.454	0	-1.384	70	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-795	-795	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.183	-40.000	0	-20.456	19.544	-30.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.483	-41.454	0	-22.635	18.819	-30.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.532.096	1.395.446	0	1.438.528	43.082	-30.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-111.407	0	0	111.407	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-111.407	0	0	111.407	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-111.407	0	0	111.407	0

**Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 1102:**

**Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

Aufgrund der Verzögerungen der Deutschen Telekom beim Glasfaserausbau konnte das Projekt bis heute nicht beendet und abgerechnet werde. Somit besteht noch keine Erstattungspflicht.

<b>Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Abwasserbeseitigung im Stadtgebiet erfolgt durch das als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführte Abwasserwerk (AWW) der Stadt Königswinter. In diese Produktgruppe werden somit lediglich die Weiterleitung der Abwassergebührenhilfe, der Zinsanteil aus dem Cross-Border-Leasing-Geschäft an das AWW sowie die Vereinnahmung der Eigenkapitalzinsen ausgewiesen. Darüber hinaus unterhält die Stadt eigene öffentliche Toilettenanlagen oder beteiligt sich an öffentlich zugänglichen Anlagen.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers</li> <li>- Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt.</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
11030100	Abwasserbeseitigung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
11030200	Öffentliche Toilettenanlagen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.273	3.273	0	3.273	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.133	3.133	0	3.133	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	140	140	0	140	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.288	7.500	0	3.565	-3.935	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.288	7.500	0	3.565	-3.935	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.866.842	1.845.000	0	1.807.515	-37.485	0
448504	VKE durch AWW	1.866.842	1.845.000	0	1.807.515	-37.485	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.648	7.434	0	25.699	18.265	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	10.658	3.492	0	11.872	8.380	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.990	3.942	0	13.827	9.885	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.891.051	1.863.207	0	1.840.052	-23.155	0
11	Personalaufwendungen	-1.260.655	-1.405.917	0	-1.416.576	-10.659	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.835	-40.917	0	-40.671	246	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-923.293	-1.007.100	0	-1.031.204	-24.104	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.652	-87.311	0	-80.505	6.806	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-179.433	-220.469	0	-192.790	27.679	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-26.430	-22.695	0	-57.112	-34.417	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-6.294	-7.769	0	-10.022	-2.253	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-16.718	-19.655	0	-4.272	15.383	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.875	-29.051	0	-24.030	5.021	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-3.113	-2.500	0	-4.190	-1.690	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.399	-750	0	-715	35	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-277	-500	0	-203	297	0
524107	Abwassergebühren	-593	-301	0	152	453	0
524111	Reinigung	-16.492	-25.000	0	-18.128	6.872	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	0	0	-946	-946	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.617	-7.617	0	-7.617	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-7.617	-7.617	0	-7.617	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.290	-4.500	0	0	4.500	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-4.500	0	0	4.500	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.570	0	0	0	0	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-720	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.298.437	-1.447.085	0	-1.448.224	-1.139	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	592.614	416.122	0	391.828	-24.294	0
19	Finanzerträge	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
21	Finanzergebnis (19+20)	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.997.614	637.922	0	612.828	-25.094	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.997.614	637.922	0	612.828	-25.094	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	32.800	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	0	0	32.800	32.800	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-524.781	-578.852	0	-621.082	-42.230	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-524.781	-578.852	0	-621.082	-42.230	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	2.505.633	59.069	0	24.546	-34.523	0

Erläuterungen Produktgruppe 1103:


**448504 VKE durch AWW**

Der Ansatz für die Verwaltungskostenerstattung ist jeweils eine Prognose basierend auf dem Vorjahr. Die Abrechnung erfolgt spitz. Im Ergebnis waren rund 37 T€ weniger durch das Abwasserwerk zu erstatten.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.428	7.500	0	3.718	-3.782	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.866.842	1.845.000	0	1.653.765	-191.235	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.405.000	221.800	0	221.000	-800	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.277.270	2.074.300	0	1.878.483	-195.817	0
10	- Personalauszahlungen	-1.211.212	-1.355.798	0	-1.342.938	12.860	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.624	-29.051	0	-26.107	2.944	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.231	-4.500	0	352	4.852	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.244.067	-1.389.349	0	-1.368.693	20.656	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.033.203	684.951	0	509.790	-175.161	0

<b>Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	
1202	Öffentliche Parkplätze	
1203	Öffentliche Beleuchtung	
1204	Straßenreinigung und Winterdienst	
1205	ÖPNV	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	852.078	953.181	0	854.844	-98.337	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.712	63.527	0	62.711	-816	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	462.632	554.367	0	464.365	-90.002	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	23.517	0	23.517	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	289.277	289.274	0	290.313	1.039	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	13.937	22.496	0	13.937	-8.559	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.265.905	1.354.086	0	1.144.564	-209.522	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.250	305.000	0	304.574	-426	0
432114	Parkgebühren	388.914	478.000	0	260.674	-217.326	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	11.713	20.000	0	21.673	1.673	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	365.051	384.789	0	368.712	-16.077	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	195.977	166.297	0	188.931	22.634	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	225	0	150	-75	0
441191	Sonstige Pächterträge	225	225	0	150	-75	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.075	228.000	0	259.506	31.506	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	230.075	228.000	0	258.126	30.126	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	1.380	1.380	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.886	14.729	0	21.283	6.554	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	3.880	3.630	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	0	3.601	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	5.220	7.409	0	9.493	2.084	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.999	3.470	0	4.310	840	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	67	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.360.169	2.550.221	0	2.280.347	-269.874	0
11	Personalaufwendungen	-744.703	-983.219	0	-916.373	66.846	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-4.003	0	0	4.003	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-566.684	-741.702	0	-705.434	36.268	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.325	0	0	-3.321	-3.321	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-44.221	-63.960	0	-54.330	9.630	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-180	0	0	-243	-243	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-112.529	-161.504	0	-135.671	25.833	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-704	0	0	-947	-947	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-10.029	-4.818	0	-8.556	-3.738	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.031	-7.233	0	-7.871	-638	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.217.742	-1.016.100	0	-1.302.536	-286.436	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-32.577	-32.577	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	0	-16.352	-15.352	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-12.473	-50.000	0	-43.519	6.481	0
524112	Gebäudeversicherungen	-18	-100	0	-21	79	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.196.425	-956.000	0	-1.199.460	-243.460	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-66	-2.000	0	-168	1.832	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-8.077	-7.000	0	-9.254	-2.254	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-158	0	0	-660	-660	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.525.370	-3.475.635	0	-3.479.322	-3.687	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.525.370	-3.475.635	0	-3.479.322	-3.687	0




Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15	Transferaufwendungen	-22.754	-81.000	0	-301.976	-220.976	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-22.754	-81.000	0	-301.976	-220.976	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162.586	-101.032	0	-72.832	28.200	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-74.804	-32.340	0	-61.624	-29.284	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.615	-1.125	0	-1.107	18	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-85.717	-18.000	0	-9.281	8.719	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-147	-147	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-209	0	0	-630	-630	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-240	-100	0	-43	57	0
548590	Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	0	-49.467	0	0	49.467	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.673.155	-5.656.986	0	-6.073.040	-416.054	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.312.986	-3.106.766	0	-3.792.693	-685.927	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.312.986	-3.106.766	0	-3.792.693	-685.927	0
23	Außerordentliche Erträge	554.226	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	554.226	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	554.226	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.758.760	-3.106.766	0	-3.792.693	-685.927	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.508.630	-3.680.265	0	-3.711.082	-30.817	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.508.630	-3.680.265	0	-3.711.082	-30.817	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-6.267.390	-6.787.031	0	-7.503.774	-716.743	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	695.206	803.000	0	651.768	-151.232	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	225	0	150	-75	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.419	228.000	0	310.592	82.592	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	250	0	0	-250	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	865.850	1.031.475	0	962.510	-68.965	0
10	- Personalauszahlungen	-726.643	-971.168	0	-899.946	71.222	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-997.645	-1.076.100	-60.000	-1.204.446	-128.346	-270.000
14	- Transferauszahlungen	-322.754	-153.570	-72.570	-143.976	9.594	-230.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-193.987	-51.465	0	-89.309	-37.844	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.241.029	-2.252.303	-132.570	-2.337.677	-85.374	-500.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.375.179	-1.220.828	-132.570	-1.375.167	-154.339	-500.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.000	566.000	0	112.848	-453.152	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	691.996	1.022.000	0	433.904	-588.096	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.021.996	1.588.000	0	546.752	-1.041.248	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.455	-109.900	0	-37.918	71.982	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-637.865	-11.659.356	-3.377.356	-1.475.743	10.183.613	-5.660.013
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.479	-1.048.103	-170.503	-85.961	962.142	-419.948
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-740.799	-12.817.359	-3.547.859	-1.599.622	11.217.737	-6.079.961
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	281.197	-11.229.359	-3.547.859	-1.052.870	10.176.489	-6.079.961

<b>Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die öffentlichen Verkehrsflächen beinhalten den Betrieb und die Unterhaltung des städtischen Straßennetzes einschließlich der Wirtschaftswege und der Parkplatzanlagen sowie die Durchführung aller investiven Maßnahmen im Straßenbau und Erschließungsbereich. Darüber hinaus wird hier die Erstellung von Lärmschutzanlagen erfasst.		
<b>Sachziele</b>		
- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Gesamtlänge Straßennetz in km - Unterhaltungskosten pro m		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
12010100	Bereitstellung von Gemeindestraßen, Wegen und Brückenbauwerken	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	814.036	906.476	0	814.030	-92.446	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.314	63.129	0	62.313	-816	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	441.213	532.843	0	441.212	-91.631	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.518	23.517	0	23.517	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	285.479	285.476	0	285.476	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.511	1.511	0	1.511	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550.303	550.060	0	556.762	6.702	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	11.713	20.000	0	21.673	1.673	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	356.701	374.774	0	360.854	-13.920	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.889	155.286	0	174.236	18.950	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	225	0	150	-75	0
441191	Sonstige Pächterträge	225	225	0	150	-75	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	0	7.842	4.842	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.000	0	7.842	4.842	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.415	8.020	0	14.014	5.994	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	3.735	3.485	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	3.873	5.506	0	7.040	1.534	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.475	2.264	0	3.240	976	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	67	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.369.978	1.467.782	0	1.392.798	-74.984	0
11	Personalaufwendungen	-468.018	-630.909	0	-528.494	102.415	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-3.603	0	0	3.603	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-355.649	-474.738	0	-407.670	67.068	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.550	0	0	-2.214	-2.214	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.016	-41.158	0	-31.623	9.535	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-120	0	0	-162	-162	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-70.402	-103.927	0	-77.761	26.166	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-469	0	0	-631	-631	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-6.693	-3.385	0	-5.625	-2.240	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.118	-4.099	0	-2.808	1.291	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.217.676	-1.011.800	0	-1.286.016	-274.216	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	0	0	0	-32.577	-32.577	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-12.473	-50.000	0	-43.519	6.481	0
524112	Gebäudeversicherungen	-18	0	0	-21	-21	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.196.425	-956.000	0	-1.199.460	-243.460	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-8.077	-5.800	0	-9.254	-3.454	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-158	0	0	-660	-660	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.190.939	-3.085.377	0	-3.138.897	-53.520	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.190.939	-3.085.377	0	-3.138.897	-53.520	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.694	-67.692	0	-10.283	57.409	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-225	-225	0	-226	-1	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-40.260	-18.000	0	-9.281	8.719	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-147	-147	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-209	0	0	-630	-630	0
548590	Aufstockung SoPo ICE-Ablösebetrag	0	-49.467	0	0	49.467	0





### Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.917.327	-4.795.778	0	-4.963.690	-167.912	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.547.349	-3.327.996	0	-3.570.892	-242.896	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.547.349	-3.327.996	0	-3.570.892	-242.896	0
23	Außerordentliche Erträge	554.226	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	554.226	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	554.226	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.993.123	-3.327.996	0	-3.570.892	-242.896	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.057.881	-2.290.321	0	-2.384.629	-94.308	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.057.881	-2.290.321	0	-2.384.629	-94.308	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.051.003	-5.618.317	0	-5.955.521	-337.204	0

#### Erläuterungen Produktgruppe 1201:

##### 522114 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze

Im HHP 2023 waren für das Projekt "Pflasterfläche E-Bike Station NDD" keine Mittel geplant.

##### 524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung

Aufgrund kontinuierlicher Überprüfung der bebauten und besfestigten Flächen, hier Straßenflächen, welche an den städt. Abwasserkanal angeschlossen sind, ist es zu einer Erhöhung des Flächenansatzes gekommen.

##### 548590 Aufstockung des Sonderpostens „ICE-Ablösebetrag“

Im Rahmen des Doppelhaushalte 2023/2024 wurde ein Betrag von 49 TEUR eingeplant. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung des JA 2022 stellte sich heraus, dass die Aufstockung unzulässig ist und daher nicht mehr gebucht wird.



### Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.454	20.000	0	19.464	-536	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	225	0	150	-75	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	3.000	0	7.842	4.842	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	250	0	0	-250	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.679	23.475	0	27.456	3.981	0
10	- Personalauszahlungen	-456.207	-623.426	0	-520.061	103.365	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-997.579	-1.071.800	-60.000	-1.187.926	-116.126	-270.000
14	- Transferauszahlungen	0	-72.570	-72.570	0	72.570	-72.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.351	-18.225	0	-10.461	7.764	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.517.137	-1.786.021	-132.570	-1.718.448	67.573	-342.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.509.458	-1.762.546	-132.570	-1.690.992	71.554	-342.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.000	375.000	0	0	-375.000	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	597.306	927.000	0	433.904	-493.096	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	927.306	1.302.000	0	433.904	-868.096	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.455	-109.900	0	-37.918	71.982	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-293.215	-9.718.356	-2.567.356	-1.063.332	8.655.024	-4.557.513
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-158.600	0	0	158.600	-150.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-344.670	-9.986.856	-2.567.356	-1.101.250	8.885.606	-4.707.513
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	582.636	-8.684.856	-2.567.356	-667.346	8.017.510	-4.707.513



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Investition I-10-042 BGA Öffentliche Verkehrsflächen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-8.600	0	0	8.600	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.600	0	0	8.600	0
Investition I-23-003 Grunderwerb für Straßen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-51.455	-100.000	0	-37.918	62.082	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.455	-100.000	0	-37.918	62.082	0
Investition I-66-010 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-9.900	0	0	9.900	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.428	-1.428	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.900	0	-1.428	8.472	0
Investition I-66-015 Planungskosten Straßenbau							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	15.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-15.000	0	0	15.000	0
Investition I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-17.191	-639.787	-489.787	-390.832	248.955	-3.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.191	-639.787	-489.787	-390.832	248.955	-3.500
Investition I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kraefeld							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-122.000	0	0	122.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-122.000	0	0	122.000	0
Investition I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	106.754	881.000	0	8.234	-872.766	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	0	400.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	106.754	481.000	0	8.234	-472.766	0
Investition I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	330.000	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-101.175	-3.855.168	-455.168	-285.633	3.569.535	-645.370
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	228.825	-3.855.168	-455.168	-285.633	3.569.535	-645.370



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Investition I-66-036 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	140.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-140.000	-140.000	0	140.000	0

Investition I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	100.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	0	100.000	0

Investition I-66-046 Neubau von Brücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.546	-255.154	-55.154	-11.945	243.209	-198.952
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.546	-255.154	-55.154	-11.945	243.209	-198.952

Investition I-66-055 Ausbau Rauschendorfer Straße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.963	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.963	0	0	0	0	0

Investition I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	483.589	0	0	25.606	25.606	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	483.589	0	0	25.606	25.606	0

Investition I-66-073 Ausbau Lauterbachstraße in HRott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-22.325	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.325	0	0	0	0	0

Investition I-66-091 Ausbau An der Obstwiese

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	46.000	0	0	-46.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-11.104	-138.897	-138.897	-59.541	79.356	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.104	-92.897	-138.897	-59.541	33.356	0

Investition I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	30.000	0

Investition I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.774	-800.678	-560.678	-131.887	668.791	-13.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.774	-800.678	-560.678	-131.887	668.791	-13.000



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Investition I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-474.139	-174.139	-52.901	421.238	-421.237
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-474.139	-174.139	-52.901	421.238	-421.237

Investition I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.809	-5.809	-8.869	11.940	-11.941
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.809	-5.809	-8.869	11.940	-11.941

Investition I-66-180 Ausbau Didierstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	400.064	400.064	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.163	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.163	0	0	400.064	400.064	0

Investition I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-15.787	-979.000	0	-56.657	922.343	-922.348
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.787	-979.000	0	-56.657	922.343	-922.348

Investition I-66-185 Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-150.000	0	0	150.000	-150.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	0	0	150.000	-150.000

Investition I-66-196 Ausbau Rotdornstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-12.338	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.338	0	0	0	0	0

Investition I-66-249 Anbau Gehweg Vulkanstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-21.778	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.778	0	0	0	0	0

Investition I-66-256 Ausbau Am Kissel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	30.000	0

Investition I-66-257 Ausbau Kantstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-3.000	-3.000	0	3.000	-2.583
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	3.000	-2.583



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Investition I-66-258 Ausbau Ladestraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	100.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	0	100.000	0
Investition I-66-263 Ausbau Radwegenetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	114.000	0	0	-114.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-32.772	-950.000	-250.000	-32.723	917.277	-1.182.674
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.772	-836.000	-250.000	-32.723	803.277	-1.182.674
Investition I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-14.095	-124.017	-44.017	0	124.017	-44.017
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.095	-124.017	-44.017	0	124.017	-44.017
Investition I-66-267 Ausbau Am Heckelchen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	0
Investition I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	111.000	0	0	-111.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.269	-167.608	-167.608	0	167.608	-167.608
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.269	-56.608	-167.608	0	56.608	-167.608
Investition I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	150.000	0	0	-150.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-16.710	-283.290	-33.290	-27.932	255.358	-877.459
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.710	-133.290	-33.290	-27.932	105.358	-877.459
Investition I-66-298 Gehwegverbreiterung Dollend.Str./Gustav-Freytag-S.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.190	-69.810	-49.810	-2.984	66.826	-66.826
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.190	-69.810	-49.810	-2.984	66.826	-66.826

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1201:**

**I-23-003 Grunderwerb für Straßen**

Bei dem Ansatz Grunderwerb für Straßen handelt es sich um einen Pauschalansatz. Im Zeitraum der Haushaltsaufstellung ist nicht bekannt, welche Straßenverkehrsflächen im Folgejahr im Rahmen eines freihändigen Erwerbs oder der Ausübung von Vorkaufsrechten erworben werden können. Hierbei ist zu beachten, dass die IST-Ergebnisse Zahlungsströme sind und somit können die Daten bedingt durch den Jahreswechsel abweichen.

**I-66-015 Planungskosten Straßenbau**

Ansatz für kleinere nicht geplante Maßnahmen. Ansatz wurde in 2023 nicht benötigt.

**I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken**

Neben der in 23 umgesetzten Sanierung der Kotthausener Straße waren keine personellen Ressourcen mehr für weitere Projekte vorhanden.

**I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kraefeld**

Abrechnung mit Anliegern ist noch nicht vollständig abgeschlossen, daher ist Verrechnung mit ALDI noch offen.

**I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg**

21. Aufgrund fehlender Personalressourcen verschiebt sich die Beitragsabrechnung nach 2025 (Abführung AWW dann in 2027).  
25. Projektstart nach 2024 verschoben.

**I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung**

Aufgrund Verschiebung und Unklarheiten zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung und in 2023 wurde der Ansatz nur für Planungsmittel benötigt.

**I-66-036 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße**

Klageverfahren Bahn/Bauunternehmen läuft noch. Daher liegt der Bahn noch keine Schlußrechnung zur Maßnahme vor, die mit der Stadt verrechnet werden kann.

**I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. Bauabschnitt**

Projektstart nach 2024 verschoben

**I-66-046 Neubau von Brücken**

Projektverzögerungen wegen endlicher Personal-Ressourcen. In 23 erfolgten vorbereitende Planungen.

**I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg**

Hier handelt es sich um nachträgliche Einzahlungen zum Straßenausbau Döttscheider Weg.

**I-66-091 Ausbau An der Obstwiese**

21. Wegen Bauverzögerung kann die Beitragsabrechnung erst in 2024 erfolgen.  
25. Projekt ist baulich fertiggestellt, SR erfolgte erst in 2024.

**I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte kein Projekt nicht bearbeitet werden.

**I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg**

Projekt ist baulich fertiggestellt, SR wird in 2024 erwartet.

**I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt**

Planung noch nicht abgeschlossen, Fortführung in 2024

**I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Straße**

Verzögerungen aufgrund unkooperativer Abstimmungsschleifen mit Straßen.NRW und schlechter Leistung des beauftragten Ingenieurbüros. Fortführung in 2024.

**I-66-180 Ausbau Didierstraße**

Wegen fehlender Personalressourcen konnte die für 2022 geplante Beitragsabrechnung erst in 2023 gefertigt werden.

**I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße**

Wegen in 23 noch fehlender Besetzung der Projektleitungsstelle Fortsetzung des Projektes ab 2024

**I-66-185 Versenkbarer Poller Zufahrt Drachenfels**

Verzögerungen im Projekt (Lieferzeiten und Vertragserstellung mit VVS) – Projektabschluss in 2024 geplant.

**I-66-256 Ausbau Am Kiesel**

Maßnahme wurde verschoben

**I-66-258 Ausbau Ladestraße**

Maßnahme wurde verschoben

**I-66-263 Ausbau Radwegenetz**

18. Für den Ausbau der Rheinradweges 1. und 2. Bauabschnitt (Stadtgrenze Bonn bis Weidenweg) hat die Stadt eine Bewilligung von 90 % der zuwendungsfähigen Ausgaben erhalten. Mit der Erteilung des Bewilligungsbescheides wurde durch die Bezirksregierung der Abruf der Mittel festgelegt. Dieser erfolgt in zwei Stufen. Der größere Anteil (70 % der Fördersumme) kann nach Abschluss der Bauarbeiten abgerufen werden. Die verbleibenden 30 % werden nach Prüfung des Schlussverwendungsnachweises ausgezahlt (voraussichtlich Ende 2025).

25. Aufgrund Klärungsbedarf in der Planung des Rheinradweges hat sich der Mittelbedarf etwas verschoben.

**I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen**

Projektverzögerungen.

**I-66-267 Ausbau Am Heckelchen**

Projektverzögerungen. Umsetzung erst nach Erstellung des Mitfahrerparkplatzes.

**I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn**

Verzögerungen wegen weiterhin andauernder Klärung des Flächentausches. Umsetzung erst möglich, wenn dieser abgeschlossen ist.


**I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzert**

18. Die Umsetzung der Maßnahmen aus dem Wirtschaftswegekonzert werden vom Land NRW mit einer Zuwendung von bis zu 60 % der zuwendungsfähigen Ausgaben bezuschusst. Da in 2023 noch keine der Maßnahmen umgesetzt wurde, konnten auch keine Fördermittel abgerufen werden.

25. Für die Erstbeantragung wurde in 2023 keine Förderung bewilligt. Daher wurde Maßnahme nochmals beantragt und Bewilligt. Der Baubeginn hat sich hierdurch jedoch nach 2024 verschoben.

**I-66-298 Gehwegverbreiterung Dollendorfer Straße/Gustav-Freytag-Straße**

Verzug im Projekt wegen Insolvenz des beauftragten Ingenieurbüros und Warten auf Support aus dem Rechtsamt.

<b>Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Errichtung, Betrieb und Unterhaltung der Parkplatzanlagen sowie die Bewirtschaftung von Parkraum durch die Erhebung von Parkgebühren werden hier zusammengefasst.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen</li> <li>- Verbesserung der Parkraumsituation durch das Steuerungsinstrument Parkgebühren</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl vorhandener Parkplätze/Stellflächen</li> <li>- Kosten pro Parkplatz/Stellfläche</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
12020100	Bereitstellung von Parkplätzen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
12020200	Parkraumbewirtschaftung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.015	23.528	0	15.015	-8.513	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.022	14.022	0	14.022	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	993	993	0	993	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	0	8.513	0	0	-8.513	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	388.914	478.000	0	260.674	-217.326	0
432114	Parkgebühren	388.914	478.000	0	260.674	-217.326	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.671	3.773	0	4.385	612	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	0	3.601	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	57	133	0	398	265	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	14	40	0	387	347	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	407.599	505.301	0	280.074	-225.227	0
11	Personalaufwendungen	-26.106	-76.488	0	-43.909	32.579	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.824	-58.346	0	-34.360	23.986	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.524	-5.058	0	-2.561	2.497	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.984	-12.773	0	-6.791	5.982	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-551	-124	0	-129	-5	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-223	-187	0	-68	119	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66	-3.000	0	-467	2.533	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	0	-299	701	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-66	-2.000	0	-168	1.832	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-98.599	-118.546	0	-98.962	19.584	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-98.599	-118.546	0	-98.962	19.584	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.434	-33.240	0	-62.506	-29.266	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-74.804	-32.340	0	-61.624	-29.284	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.390	-900	0	-882	18	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-240	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-201.205	-231.275	0	-205.844	25.431	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	206.394	274.026	0	74.230	-199.796	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	206.394	274.026	0	74.230	-199.796	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	206.394	274.026	0	74.230	-199.796	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.058	-75.784	0	-42.900	32.884	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.058	-75.784	0	-42.900	32.884	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	172.337	198.242	0	31.329	-166.913	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1202:**

**432114 Parkgebühren**

Geplant war eine Erneuerung der Parkautomaten und Eigenbetrieb in 2023. Aufgrund der komplexen und aufwändigen Ausschreibung hat sich das Projekt verzögert. Ebenso kam es bei der Lieferung aufgrund unterschiedlicher Probleme zu Schwierigkeiten. Die Stadtwerke Bonn, welche die Altautomaten weiter bis zu Übergang betreiben sollten, haben jedoch aufgrund von Defekten eine Vielzahl der Automaten abgebaut, so dass sich die Einnahmen ab dem 3. Quartal 2023 reduzierten.

**542205 Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten**

Durch die Wenigereinnahmen bei den Gebühren, durch Abbau der Altautomaten, reduzierte sich auch der Ausgabenteil an die Stadtwerke Bonn.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.894	478.000	0	328.825	-149.175	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.894	478.000	0	328.825	-149.175	0
10	- Personalauszahlungen	-25.332	-76.178	0	-43.712	32.466	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66	-3.000	0	-11.968	-8.968	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-74.032	-33.240	0	-78.848	-45.608	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.430	-112.418	0	-134.528	-22.110	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	281.464	365.582	0	194.297	-171.285	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	25.000	0	0	-25.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	25.000	0	0	-25.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-271.000	0	-10.721	260.279	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-154.000	-150.000	-11.583	142.417	-143.417
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-425.000	-150.000	-22.304	402.696	-143.417
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-400.000	-150.000	-22.304	377.696	-143.417



Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Investition I-61-001 Stellplatzablösebeträge							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	25.000	0	0	-25.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	0	-25.000	0
Investition I-66-255 Parkplätze / Stellplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.000	0	0	1.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-154.000	-150.000	-11.583	142.417	-143.417
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-155.000	-150.000	-11.583	143.417	-143.417
Investition I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-220.000	0	-10.721	209.279	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-220.000	0	-10.721	209.279	0
Investition I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße H`Rott							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	0	50.000	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1202:**

**I-61-001 Stellplatzablösebeträge**

Hier konnten in 2023, aufgrund fehlendem Bedarf, keine Einnahmen generiert werden.

**I-66-255 Parkplätze / Stellplätze**


Der Erwerb sowie die Lieferung haben sich ins Jahr 2024 verzögert, da die Ausschreibung äußerst komplex war und die Lieferung sich aufgrund unterschiedlicher Probleme immer wieder verzögert hat.

**I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid**

Verzögerungen wegen fehlender personeller Ressourcen.

**I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße, Heisterbacherrott**

Verschieben wegen unklarer Zielstellung und fehlender Ressourcen.

<b>Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Im Rahmen dieses Produktes werden in neu erschlossenen Gebieten erstmals Straßenbeleuchtungsanlagen geplant und hergestellt, in bestehenden Gebieten werden diese unterhalten und ergänzt.		
<b>Sachziele</b>		
- Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Verkehrsraumes		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der Straßenlaternen</li> <li>- Kosten pro Straßenlaterne</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
12030100	Öffentliche Beleuchtung	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.253	7.116	0	8.798	1.682	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	398	398	0	398	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.622	3.441	0	4.129	688	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	2.805	2.805	0	3.844	1.039	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	427	473	0	427	-46	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.438	21.025	0	22.553	1.528	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	8.350	10.015	0	7.858	-2.157	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	14.088	11.011	0	14.696	3.685	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.380	1.380	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	1.380	1.380	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.243	1.378	0	1.364	-14	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	145	145	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	938	824	0	630	-194	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.305	554	0	588	34	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	31.933	29.520	0	34.095	4.575	0
11	Personalaufwendungen	-178.739	-186.773	0	-197.563	-10.790	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-400	0	0	400	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-138.670	-139.968	0	-151.228	-11.260	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.326	-12.135	0	-11.829	306	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.113	-30.641	0	-29.735	906	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-245	-1.060	0	-770	290	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.385	-2.569	0	-4.000	-1.431	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-181.566	-190.508	0	-179.511	10.997	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-181.566	-190.508	0	-179.511	10.997	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-360.304	-377.281	0	-377.073	208	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-328.371	-347.762	0	-342.979	4.783	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-328.371	-347.762	0	-342.979	4.783	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-328.371	-347.762	0	-342.979	4.783	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-501.707	-420.341	0	-286.343	133.998	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-501.707	-420.341	0	-286.343	133.998	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-830.078	-768.103	0	-629.322	138.781	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-177.109	-183.144	0	-192.792	-9.648	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.109	-183.144	0	-192.792	-9.648	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-177.109	-183.144	0	-192.792	-9.648	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	78.248	78.248	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	94.690	70.000	0	0	-70.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	94.690	70.000	0	78.248	8.248	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-77.272	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.479	-735.503	-20.503	-74.378	661.125	-126.531
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-128.751	-735.503	-20.503	-74.378	661.125	-126.531
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-34.061	-665.503	-20.503	3.870	669.373	-126.531



## Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Investition I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	49.313	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.416	-50.000	0	-5.405	44.595	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.897	-50.000	0	-5.405	44.595	0
Investition I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	17.930	17.930	0
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	94.690	70.000	0	0	-70.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-77.272	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-120.503	-20.503	-20.503	100.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.418	-50.503	-20.503	-2.573	47.930	0
Investition I-66-228 Straßenbeleuchtung Adriansberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	28.538	28.538	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	28.538	28.538	0
Investition I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	5.735	5.735	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.735	5.735	0
Investition I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-49.313	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.313	0	0	0	0	0
Investition I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	-20.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	-20.000
Investition I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	26.045	26.045	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	26.045	26.045	0
Investition I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000	0	0	25.000	0



Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	0	25.000	0
<b>Investition I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-80.000	0	-48.469	31.531	-31.531
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	-48.469	31.531	-31.531
<b>Investition I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-629	-35.000	0	0	35.000	-35.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-629	-35.000	0	0	35.000	-35.000
<b>Investition I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.434	-365.000	0	0	365.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.434	-365.000	0	0	365.000	0
<b>Investition I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße</b>							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-40.000	0	0	40.000	-40.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	0	0	40.000	-40.000

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1203:**

**I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (nicht beitragsfähig)**

Hier handelt es sich um einen Pauschalansatz, der für unplanmäßige Sanierungsmaßnahmen von einzelnen Mastanlagen vorgehalten wird. Hier kam es 2023 zu wenigeren Sanierungsmaßnahmen wie geplant.

**I-66-176 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)**

18. Hier handelt es sich um einen Zuschuss von Westenergie für die Umrüstung von Straßenbeleuchtung auf LED (Oberscheuren, Niederscheuren)

21. Die Pauschalansätze wurden nicht in Anspruch genommen. In 2023 wurden keine neuen Maßnahmen umgesetzt.

26. Aufgrund fehlender Ressourcen konnten 2023 keine größeren Maßnahmen umgesetzt werden.

**I-66-228 Straßenbeleuchtung Adriansberg**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte die Beitragsabrechnung erst in 2023 erfolgen.

**I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße**

Wegen in 23 noch fehlender Besetzung der Projektleitungsstelle Fortsetzung des Projektes ab 2024.

**I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte die Beitragsabrechnung erst in 2023 erfolgen.

**I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße**

Maßnahme wurde verschoben.

**I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach**

Die Einsparungen erfolgten aufgrund eines neuen Konzeptes (Solarleuchten).


**I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen**

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte die Maßnahme 2023 nicht umgesetzt werden.

**I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße**

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte die Maßnahme 2023 nicht umgesetzt werden.



<b>Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet.		
<b>Sachziele</b>		
- Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
- Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
12040100	Reinigung von Wegen und Flächen einschl. Winterdienst	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.250	305.000	0	304.574	-426	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.250	305.000	0	304.574	-426	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.075	225.000	0	250.284	25.284	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	230.075	225.000	0	250.284	25.284	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	475	180	0	1.477	1.297	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	284	129	0	1.397	1.268	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	191	51	0	80	29	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	534.801	530.180	0	556.336	26.156	0
11	Personalaufwendungen	-20.990	-32.084	0	-30.847	1.237	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.236	-24.652	0	-22.261	2.391	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-775	0	0	-1.107	-1.107	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.412	-2.014	0	-1.689	325	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-60	0	0	-81	-81	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.731	-5.086	0	-4.310	776	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-235	0	0	-316	-316	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.216	-189	0	-515	-326	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-325	-144	0	-568	-424	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	-43	57	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-43	57	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.990	-32.184	0	-30.890	1.294	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	513.811	497.996	0	525.446	27.450	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	513.811	497.996	0	525.446	27.450	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	513.811	497.996	0	525.446	27.450	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-900.614	-871.478	0	-981.368	-109.890	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-900.614	-871.478	0	-981.368	-109.890	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-386.803	-373.482	0	-455.923	-82.441	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1204:**


**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Das höhere IST- Ergebnis erklärt sich durch die jährliche Preisanpassung zwischen Rhein-Sieg-Kreis und der Stadt Königswinter.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	306.859	305.000	0	303.479	-1.521	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.419	225.000	0	302.751	77.751	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.278	530.000	0	606.230	76.230	0
10	- Personalauszahlungen	-19.449	-31.752	0	-29.764	1.988	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.449	-31.752	0	-29.764	1.988	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	457.829	498.248	0	576.466	78.218	0

<b>Produktgruppe 1205 ÖPNV</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Für den ÖPNV werden Leistungen zur laufenden Unterhaltung und Instandhaltung von Haltestellen für den Buslinien- und Straßenbahnverkehr erbracht. Weiterhin findet eine Förderung von Anrufsammeltaxis (AST) statt, um eine Personenbeförderung in schwach frequentierten Bereichen oder Zeiten sicherzustellen.		
<b>Sachziele</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
12050100	ÖPNV und AST-Verkehre	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.775	16.061	0	17.002	941	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.776	4.061	0	5.003	942	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.999	11.999	0	11.999	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	82	1.377	0	42	-1.335	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	68	816	0	27	-789	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	14	561	0	15	-546	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	15.857	17.438	0	17.044	-394	0
11	Personalaufwendungen	-50.851	-56.965	0	-115.561	-58.596	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.305	-43.997	0	-89.915	-45.918	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.943	-3.595	0	-6.627	-3.032	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.299	-9.077	0	-17.075	-7.998	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.324	-61	0	-1.516	-1.455	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-980	-235	0	-427	-192	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.300	0	-16.053	-14.753	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-16.053	-16.053	0
524112	Gebäudeversicherungen	0	-100	0	0	100	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.200	0	0	1.200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-54.265	-81.203	0	-61.952	19.251	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-54.265	-81.203	0	-61.952	19.251	0
15	Transferaufwendungen	-22.754	-81.000	0	-301.976	-220.976	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-22.754	-81.000	0	-301.976	-220.976	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.457	0	0	0	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-45.457	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-173.328	-220.468	0	-495.542	-275.074	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-157.471	-203.030	0	-478.498	-275.468	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-157.471	-203.030	0	-478.498	-275.468	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-157.471	-203.030	0	-478.498	-275.468	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.371	-22.341	0	-15.841	6.500	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.371	-22.341	0	-15.841	6.500	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-171.842	-225.371	0	-494.338	-268.967	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1205:**

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Im Haushaltsplan 2023 war für das Projekt "Mietradstation und Zähleranschlusssäulen u.a. für E- Bikes" kein Ansatz vorgesehen.

**531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Es handelt sich um das Projekt „Hochbahnsteig Clemens-August-Straße“. Es fehlten Mittelüberträge aus den Vorjahren, da wir aufgrund von Personalwechseln im Team bei der Wissensübermittlung vom Vorgänger auf die neue Projektleitung Lücken hatten. Der vertraglich vereinbarte Mittelabfluss erfolgte dann in 2023. Bei diesem Projekt steht auch die Schlussrechnung noch aus. Es ist mit weiteren Kostenerhöhungen zu rechnen, da einige Kostenteile nicht förderfähig sind (z.B. WC-Anlage für Fahrpersonal). Die Planungskostenpauschale hingegen ist von 5 auf 10% erhöht worden, was den Kostenerstattungsteil erhöhen wird.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-48.547	-56.669	0	-113.617	-56.948	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.300	0	-4.552	-3.252	0
14	- Transferauszahlungen	-322.754	-81.000	0	-143.976	-62.976	-158.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-56.604	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.905	-138.969	0	-262.145	-123.176	-158.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-427.905	-138.969	0	-262.145	-123.176	-158.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	191.000	0	34.600	-156.400	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	191.000	0	34.600	-156.400	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-267.379	-1.670.000	-810.000	-401.691	1.268.309	-1.102.500
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-267.379	-1.670.000	-810.000	-401.691	1.268.309	-1.102.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-267.379	-1.479.000	-810.000	-367.091	1.111.909	-1.102.500



Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV

Investition I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	191.000	0	34.600	-156.400	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-267.379	-1.670.000	-810.000	-401.691	1.268.309	-1.102.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-267.379	-1.479.000	-810.000	-367.091	1.111.909	-1.102.500

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1205:**

**I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen**

18. Die für das Jahr 2023 vorgesehenen Fördermittel konnten nicht abgerufen werden da immer noch keine Bewilligungsbescheide des go.Rheinland vorliegen.

25. Verzögerungen aufgrund unkooperativer Abstimmungsschleifen mit Straßen NRW und schlechter Leistung des beauftragten Ingenieurbüros. Daraus resultieren auch Verzögerungen bei den Zuwendungen vom Fördermittelgeber.

**Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**



**Zugeordnete Produktgruppen**

- 1301 Öffentliches Grün
- 1302 Wasserbauliche Anlagen
- 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.952	3.898	0	3.005	-893	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	895	895	0	0	-895	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	104	50	0	52	2	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.127	1.127	0	1.127	0	0
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	740	0	740	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816.918	779.929	0	852.494	72.565	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	24.349	24.000	0	24.896	896	0
432101	Friedhofsgebühren	791.796	755.608	0	827.277	71.669	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	321	0	321	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.289	56.000	0	59.651	3.651	0
448190	Erstattungen vom Land	79.289	56.000	0	59.651	3.651	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.640	2.094	0	25.241	23.147	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	649	1.058	0	12.914	11.856	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.992	1.036	0	12.328	11.292	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	902.799	841.921	0	940.391	98.470	0
11	Personalaufwendungen	-151.498	-206.458	0	-165.473	40.985	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-2	0	0	2	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.778	-155.675	0	-116.289	39.386	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.508	0	0	-12.221	-12.221	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.710	-13.171	0	-7.970	5.201	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-427	0	0	-882	-882	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.370	-33.257	0	-22.708	10.549	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.668	0	0	-3.442	-3.442	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-7.757	-1.853	0	-807	1.046	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.279	-2.500	0	-1.155	1.345	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.184	-273.100	0	0	273.100	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-223.000	0	0	223.000	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-8.464	-50.000	0	0	50.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-720	-100	0	0	100	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-75.815	-75.461	0	-75.361	100	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.815	-75.461	0	-75.361	100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-329.352	-401.830	0	-278.043	123.787	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-16.493	-18.000	0	-14.506	3.494	0
544190	Übrige Versicherungen	-116	-130	0	-126	4	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-312.743	-382.200	0	-263.412	118.788	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-1.000	0	0	1.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-565.848	-956.849	0	-518.877	437.972	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	336.951	-114.928	0	421.514	536.442	0
22	Ergebnis der Lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	336.951	-114.928	0	421.514	536.442	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	336.951	-114.928	0	421.514	536.442	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.284.011	-1.664.576	0	-1.442.570	222.006	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.284.011	-1.664.576	0	-1.442.570	222.006	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
29	Teilergebnis (26+27+28)	-947.060	-1.779.505	0	-1.021.056	758.449	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947	945	0	52	-893	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	703.455	779.608	0	910.042	130.434	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.289	56.000	0	58.756	2.756	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.691	836.553	0	968.850	132.297	0
10	- Personalauszahlungen	-135.461	-202.105	0	-163.511	38.594	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.974	-273.100	0	-210	272.890	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-328.947	-400.830	0	-278.888	121.942	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-473.382	-876.035	0	-442.609	433.426	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	310.309	-39.482	0	526.241	565.723	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-125.000	0	0	125.000	-25.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-126.000	0	0	126.000	-25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-126.000	0	0	126.000	-25.000



<b>Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen.		
<b>Sachziele</b>		
- Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
13010100 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen		Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	1.039	0	1.039	0	0
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	740	740	0	740	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773	321	0	321	0	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	773	321	0	321	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	675	368	0	2.814	2.446	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	386	237	0	2.288	2.051	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	289	131	0	527	396	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.487	1.729	0	4.175	2.446	0
11	Personalaufwendungen	-42.018	-55.168	0	-56.460	-1.292	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-27.961	-42.140	0	-40.259	1.881	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.881	0	0	-3.538	-3.538	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.524	-3.443	0	-3.124	319	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-223	0	0	-255	-255	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.049	-8.694	0	-7.557	1.137	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-872	0	0	-995	-995	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.964	-296	0	-378	-82	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-543	-595	0	-354	241	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-193.000	0	0	193.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-193.000	0	0	193.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25.109	-24.657	0	-24.657	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-25.109	-24.657	0	-24.657	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-67.127	-272.825	0	-81.116	191.709	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-64.639	-271.096	0	-76.942	194.154	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-64.639	-271.096	0	-76.942	194.154	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-64.639	-271.096	0	-76.942	194.154	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.487	-872.163	0	-378.081	494.082	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.487	-872.163	0	-378.081	494.082	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-358.126	-1.143.259	0	-455.023	688.236	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1301:**

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Zeitliche Verzögerung bei der Umsetzung – die Maßnahme wurde in 2024 mit Einsetzen des Zirkulationsmoduls teil-umgesetzt. Noch offen sind die Teile Zufluss-Erhöhung und Reduzierung des Eintrages von Nährstoffen.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-39.511	-54.277	0	-55.728	-1.451	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-193.000	0	0	193.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.511	-247.277	0	-55.728	191.549	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.511	-247.277	0	-55.728	191.549	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0	75.000	-25.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-75.000	0	0	75.000	-25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-75.000	0	0	75.000	-25.000



**Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün**

**Investition I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	0	50.000	0

**Investition I-66-259 Zaunanlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	25.000	-25.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	0	25.000	-25.000


**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1301:**

**I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte das Projekt noch nicht bearbeitet werden.

**I-66-259 Zaunanlagen**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte das Projekt noch nicht bearbeitet werden.

<b>Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Im Rahmen des Gewässerböschungs- und Hochwasserschutzes werden planerische und unterhaltende Maßnahmen am Rheinufer und an den anderen Gewässern zum Schutz der Allgemeinheit und der Anlieger vorgenommen.		
<b>Sachziele</b>		
- Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
13020100 Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz		Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127	1.127	0	1.127	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.127	1.127	0	1.127	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	537	0	18	-519	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	84	316	0	13	-303	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	221	0	6	-215	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.212	1.665	0	1.146	-519	0
11	Personalaufwendungen	-13.154	-29.900	0	-18.281	11.619	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-10.112	-23.032	0	-14.089	8.943	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-796	-1.882	0	-1.059	823	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.014	-4.751	0	-2.666	2.085	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	-121	0	-160	-39	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-231	-114	0	-306	-192	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.464	-80.000	0	0	80.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-30.000	0	0	30.000	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-8.464	-50.000	0	0	50.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.720	-8.720	0	-8.720	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.720	-8.720	0	-8.720	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-312.743	-382.200	0	-263.412	118.788	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-312.743	-382.200	0	-263.412	118.788	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-343.082	-500.820	0	-290.412	210.408	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-341.870	-499.155	0	-289.267	209.888	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-341.870	-499.155	0	-289.267	209.888	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-341.870	-499.155	0	-289.267	209.888	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-452	3.273	0	-113	-3.386	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-452	3.273	0	-113	-3.386	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-342.322	-495.883	0	-289.380	206.503	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1302:**

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**


Es handelte sich um einen Präventiv-Ansatz. In 2023 waren keine Maßnahmen erforderlich.

**522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Es handelte sich um einen Präventiv-Ansatz. In 2023 waren keine Maßnahmen erforderlich.


**545301 Umlage an den Wasserverband**

Der Wasserverband konnte einige geplante Projekte nicht umsetzen, so dass sich die Umlage gegenüber dem geplanten Ansatz reduziert hat.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-12.922	-29.665	0	-17.815	11.850	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.464	-80.000	0	0	80.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-312.743	-382.200	0	-263.412	118.788	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-334.129	-491.865	0	-281.227	210.638	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-334.129	-491.865	0	-281.227	210.638	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	50.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-50.000	0	0	50.000	0



**Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen**


**Investition I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	0	50.000	0

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1302:**

**I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)**

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte das Projekt noch nicht bearbeitet werden.

<b>Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Zusammengefasst werden u. a die Pflege und Unterhaltung der 11 Friedhöfe, die Überlassung von Grabnutzungsrechten sowie die Bereitstellung von Räumlichkeiten und Einrichtungen. Ferner werden der Judenfriedhof in der Altstadt, der Soldatenfriedhof Ittenbach, Kriegsgrabfelder, Ehrenfelder sowie Grabstätten mit heimatgeschichtlicher oder denkmalpflegerischer Bedeutung unterhalten.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bereitstellung von Friedhöfen</li> <li>- Beisetzung Verstorbener</li> <li>- Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht</li> <li>- Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber</li> <li>- Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte</li> <li>- Kosten pro Nutzungsrecht</li> <li>- Anzahl der Beisetzungen</li> <li>- Kosten pro Beisetzungsart</li> <li>- Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle</li> <li>- Kosten pro Genehmigung, Kontrolle</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
13030100	Friedhofsunterhaltung und Grabnutzungsrechte	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030200	Leichenhalle/Kapelle/Sargschutz	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030300	Beisetzungen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030400	Genehmigungsverfahren (Einfassung, Grabdenkmale)	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030500	Ehrengräber und erhaltenswerte Gräber	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030600	Soldatenfriedhof Ittenbach und Kriegsgrabfelder auf anderen kommunalen Friedhöfen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030700	Judenfriedhof Königswinter	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
13030900	PKS Friedhofswesen	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.785	1.731	0	838	-893	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	895	895	0	0	-895	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	104	50	0	52	2	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	816.145	779.608	0	852.173	72.565	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	24.349	24.000	0	24.896	896	0
432101	Friedhofsgebühren	791.796	755.608	0	827.277	71.669	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.289	56.000	0	59.651	3.651	0
448190	Erstattungen vom Land	79.289	56.000	0	59.651	3.651	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.881	1.188	0	22.409	21.221	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	179	504	0	10.613	10.109	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.702	684	0	11.796	11.112	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	899.100	838.527	0	935.071	96.544	0
11	Personalaufwendungen	-96.326	-121.391	0	-90.733	30.658	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-2	0	0	2	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-61.705	-90.503	0	-61.940	28.563	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.627	0	0	-8.683	-8.683	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.391	-7.846	0	-3.787	4.059	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-204	0	0	-627	-627	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.307	-19.812	0	-12.485	7.327	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-796	0	0	-2.446	-2.446	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.792	-1.436	0	-269	1.167	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.505	-1.791	0	-496	1.295	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-720	-100	0	0	100	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-720	-100	0	0	100	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-41.986	-42.084	0	-41.984	100	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-41.986	-42.084	0	-41.984	100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.608	-19.630	0	-14.632	4.998	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-16.493	-18.000	0	-14.506	3.494	0
544190	Übrige Versicherungen	-116	-130	0	-126	4	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-1.000	0	0	1.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-155.640	-183.205	0	-147.349	35.856	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	743.460	655.323	0	787.722	132.399	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	743.460	655.323	0	787.722	132.399	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	743.460	655.323	0	787.722	132.399	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-990.072	-795.686	0	-1.064.375	-268.689	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-990.072	-795.686	0	-1.064.375	-268.689	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-246.612	-140.364	0	-276.653	-136.289	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1303:**

**432101 Friedhofsgebühren**

Die Erhöhung zu Plan ergibt sich aus höheren Fallzahlen im Jahr 2023 anlässlich der vorgenommenen Beerdigungen und der erworbenen Grab- und Nutzungsrechten und einer Vielzahl von Grabeinbnungen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947	945	0	52	-893	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	703.455	779.608	0	910.042	130.434	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.289	56.000	0	58.756	2.756	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.691	836.553	0	968.850	132.297	0
10	- Personalauszahlungen	-83.029	-118.163	0	-89.968	28.195	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-510	-100	0	-210	-110	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.204	-18.630	0	-15.477	3.153	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.743	-136.893	0	-105.655	31.238	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	683.948	699.660	0	863.195	163.535	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	0	0	1.000	0



Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investition I-66-253 BGA Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0

<b>Produktbereich 14 Umweltschutz</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1401	Umweltschutz	






Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	228.970	0	30.600	-198.370	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	149.800	0	17.904	-131.896	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	79.170	0	12.696	-66.474	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	137	93	0	42	-51	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	137	80	0	0	-80	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	13	0	42	29	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	137	229.063	0	30.642	-198.421	0
11	Personalaufwendungen	-88.412	-189.748	0	-125.038	64.710	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-67.447	-145.379	0	-95.093	50.286	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.153	-12.454	0	-7.071	5.383	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.498	-31.447	0	-18.802	12.645	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-69	0	-1.055	-986	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.037	-399	0	-3.017	-2.618	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-600	-5.000	0	-5.117	-117	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-3.500	0	-5.117	-1.617	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-600	-1.500	0	0	1.500	0
15	Transferaufwendungen	0	-60.000	0	-57.192	2.808	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-60.000	0	-57.192	2.808	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-303.000	0	-32.639	270.361	-71.183
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-297.500	0	-32.597	264.903	-71.183
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	-41	4.959	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-500	0	0	500	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-89.012	-557.748	0	-219.985	337.763	-71.183
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
29	Teilergebnis (26+27+28)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183



Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	228.970	0	17.904	-211.066	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.169	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.169	228.970	0	17.904	-211.066	0
10	- Personalauszahlungen	-86.098	-189.279	0	-120.966	68.313	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-600	-5.000	0	0	5.000	0
14	- Transferauszahlungen	0	-60.000	0	0	60.000	-17.800
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-303.000	0	-32.639	270.361	-71.183
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.698	-557.279	0	-153.605	403.674	-88.983
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.529	-328.309	0	-135.701	192.608	-88.983

<b>Produktgruppe 1401 Umweltschutz</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Gewährleistungen und Erfüllung der kommunalen Aufgaben im Umwelt- und Klimaschutz sowie der Umweltplanung und Klimafolgeanpassungen. Festlegung und Umsetzung standortbezogener Umwelt- und Klimapolitik, -programmen und -systemen in Zusammenarbeit mit den Ratsgremien (AG Nachhaltigkeit). Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit im Umwelt- und Klimaschutz zur Stärkung des Verständnisses und Engagements der Bevölkerung. Programm zur kommunalen Förderung der Altbauanierung und Energieeffizienz sowie die Abwicklung der Zuwendungsanträge von Bürgerinnen und Bürgern. Koordination, Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Bereich Nachhaltigkeit und Klimaschutz.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Maßnahmen zur Altbauanierungen und Energieeffizienz</li> <li>- Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept sowie aus der AG Nachhaltigkeit</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der umgesetzten Klimaschutzmaßnahmen</li> <li>- Anzahl bewilligter Zuwendungsbescheide</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
14010100 Umweltschutz		Stabsstelle Klimaschutz, Antje Fehr

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	228.970	0	30.600	-198.370	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	149.800	0	17.904	-131.896	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	79.170	0	12.696	-66.474	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	137	93	0	42	-51	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	137	80	0	0	-80	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	13	0	42	29	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	137	229.063	0	30.642	-198.421	0
11	Personalaufwendungen	-88.412	-189.748	0	-125.038	64.710	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-67.447	-145.379	0	-95.093	50.286	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.153	-12.454	0	-7.071	5.383	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.498	-31.447	0	-18.802	12.645	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-69	0	-1.055	-986	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.037	-399	0	-3.017	-2.618	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-600	-5.000	0	-5.117	-117	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-3.500	0	-5.117	-1.617	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-600	-1.500	0	0	1.500	0
15	Transferaufwendungen	0	-60.000	0	-57.192	2.808	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	-60.000	0	-57.192	2.808	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-303.000	0	-32.639	270.361	-71.183
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-297.500	0	-32.597	264.903	-71.183
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	-41	4.959	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-500	0	0	500	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-89.012	-557.748	0	-219.985	337.763	-71.183
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183
29	Teilergebnis (26+27+28)	-88.874	-328.685	0	-189.343	139.342	-71.183

**Erläuterungen Produktgruppe 1401:**

**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Die nicht erhaltenen Bundeszuweisungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

- Förderung Klimaanpassungsmanager\*in und Klimaanpassungskonzept (Prognose 30.000 € + 4.800 €): Das Förderantragsfenster wurde deutlich später geöffnet als erwartet, daher konnte der Förderantrag erst am 25.01.2024 gestellt werden. Ein Bescheid liegt noch nicht vor.
- Förderung Vorreiterkonzept (Prognose 55.000,00 €): Trotz Förderantragstellung am 06.09.2022 kam der Zuwendungsbescheid erst am 21.05.2024, so dass im Jahr 2023 keine Fördermittel ausbezahlt wurden.
- Förderung „Schlau Unterwegs“ - Energiesparmodell an Schulen (Prognose 60.000 €): Die Verteilung der Fördermittel auf die vier Jahre Projektlaufzeit erfolgte nach Bewilligungsbescheid anders als prognostiziert. Daher konnten in 2023 statt 60.000 € nur 17.904 € an Förderung abgerufen werden.

Summe: 30.000 € + 4.800 € + 55.000,00 € + (60.000 € - 17.904 €) = 131.896 €

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die Landeszuweisungen aus der sogenannten Billigkeitsrichtlinie (Erlass zur Kompensation von Schäden in Folge ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz in den Kommunen durch die Corona-Pandemie) sind in voller Höhe (79.170 €) bei der Stadt eingegangen. Sie werden in Höhe von 59.167 € für das Projekt „Schlau Unterwegs“ - Energiesparmodell an Schulen verwendet und in Höhe von 20.000 € für das Vorreiterkonzept.


Die Landeszuweisungen sollen jedoch aus buchhalterischen Gründen nur in der Höhe in das entsprechende Haushaltsjahr verbucht werden, wie es auch den Aufwendungen entspricht. Der Aufwand lag für das Projekt „Schlau Unterwegs“ abzüglich der Bundesförderung bei 12.696 € in 2023. Daher wurde nur dieser Betrag gebucht. Für das Vorreiterkonzept gab es in 2023 noch keinen Aufwand. Die restlichen 66.474€ stehen für die folgenden Haushaltsjahre zur Verfügung.

**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Die Abweichungen im Sachkonto 542990 setzen sich folgendermaßen zusammen:

- Klimaschutz-Vorreiterkonzept (Prognose: 110.000,00 €): Das Konzept konnte in 2023 nicht umgesetzt werden (fehlende Förderzusage und mangelnde Personalkapazität).
- „Schlau Unterwegs“ - Energiesparmodell an Schulen (Prognose 95.000 €): Das Starterpaket in Höhe von 50.000 € konnte nicht beauftragt bzw. verausgabt werden, da der Bewilligungszeitraum der Förderung erst am 01.02.2024 begann. Zudem startete das Hauptprojekt leicht verspätet und der Aktivitätsfonds für die Schulen musste noch nicht in Anspruch genommen werden. (50.000 € + 14.400,03 € = 64.400,03 €)
- Zusammenarbeit Energieagentur (Prognose: 35.000,00 €): Nutzersensibilisierung konnte ohne Zusatzkosten umgesetzt werden. Für erweitertes Kommunales Energiemanagement (KEM) fehlten Kapazitäten im GB 65.
- Beratungsleistungen für Klimaschutz (Prognose: 50.000,00 €): Ein Klärungsworkshop zur Vorbereitung der Komm. Wärmeplanung wurde beauftragt. Ansonsten wurden keine Beratungsleistungen benötigt. Nicht benötigter Restbetrag: 49.003 €
- Klimaanpassungskonzept (Prognose 6.000 €): Wegen fehlender Förderzusage konnte Konzept nicht umgesetzt werden.
- Klimaschutz-Bildung für Bürger (Dozenten honorare) (Prognose: 1.500,00 €): Anteil von 500,00 € wurde von Nachbarkommune übernommen.

Summe: 110.000 € + 64.400 € + 35.000 € + 49.003 € + 6.000,00 € + 500,00 € = 264.903 €

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	228.970	0	17.904	-211.066	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	79.169	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.169	228.970	0	17.904	-211.066	0
10	- Personalauszahlungen	-86.098	-189.279	0	-120.966	68.313	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-600	-5.000	0	0	5.000	0
14	- Transferauszahlungen	0	-60.000	0	0	60.000	-17.800
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-303.000	0	-32.639	270.361	-71.183
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.698	-557.279	0	-153.605	403.674	-88.983
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.529	-328.309	0	-135.701	192.608	-88.983

**Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**



**Zugeordnete Produktgruppen**

1501	Wirtschaftsförderung
1502	Förderung des Fremdenverkehrs
1503	Städtische Beteiligungen




Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.721	0	1.721	-1.000	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	-1.000	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	0	113	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	742	742	0	742	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	867	867	0	867	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.911	8.150	0	9.402	1.252	0
441191	Sonstige Pächterträge	9.911	8.150	0	9.402	1.252	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.802	3.908	0	6.136	2.228	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	176	361	0	1.740	1.379	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	532	348	0	1.302	954	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	15.434	14.780	0	17.260	2.480	0
11	Personalaufwendungen	-70.719	-76.397	0	-59.750	16.647	0
501101	Bezüge der Beamten	-15.259	-15.902	0	-12.933	2.969	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-33.996	-38.156	0	-34.321	3.835	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.615	-3.117	0	-2.559	558	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.788	-7.871	0	-6.637	1.234	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.819	-9.806	0	-2.557	7.249	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-906	-726	0	-53	673	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.337	-817	0	-691	126	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.149	-2.200	0	-1.525	675	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.149	-2.000	0	-1.525	475	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.302	0	-8.302	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.302	0	-8.302	0	0
15	Transferaufwendungen	-327.804	-393.500	0	-364.357	29.143	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	0	-26.500	0	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-301.304	-340.000	0	-337.857	2.143	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-27.000	0	0	27.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.401	-63.780	0	-7.685	56.095	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.261	-47.780	0	-1.471	46.309	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	-2.810	2.190	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-15.777	-7.500	0	-41	7.459	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.500	0	-3.363	137	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-428.375	-544.178	0	-441.619	102.559	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-412.941	-529.399	0	-424.359	105.040	0
19	Finanzerträge	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
21	Finanzergebnis (19+20)	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-313.256	-484.399	0	-424.109	60.290	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-313.256	-484.399	0	-424.109	60.290	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.748	-112.924	0	402	113.326	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.748	-112.924	0	402	113.326	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-316.004	-597.323	0	-423.707	173.616	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	-1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.952	8.150	0	9.911	1.761	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.753	45.000	0	43.365	-1.635	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.799	57.350	0	56.370	-980	0
10	- Personalauszahlungen	-58.658	-65.047	0	-56.449	8.598	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.319	-2.200	0	-2.124	76	0
14	- Transferauszahlungen	-327.804	-393.500	0	-364.357	29.143	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.521	-467.001	-403.221	-29.723	437.278	-366.951
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-396.302	-927.748	-403.221	-452.653	475.095	-366.951
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-343.503	-870.398	-403.221	-396.283	474.115	-366.951
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000

<b>Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Im Bereich der Wirtschaftsförderung wird die Förderung der Neuansiedlung von Handel, Gewerbe, Industrie und Behörden insbesondere durch Grundstücksvermittlung und Beratung betrieben. Des Weiteren erfolgt eine Bestandspflege und die Betreuung ortsansässiger Unternehmen sowie Wirtschaftswerbung.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes</li> <li>- Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten</li> <li>- Erhöhung der Kaufkraft</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m<sup>2</sup></li> <li>- Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m<sup>2</sup></li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
15010100	Wirtschaftsförderung	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
15010200	Grundstücksgeschäfte	Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.758	8.000	0	9.249	1.249	0
441191	Sonstige Pächterträge	9.758	8.000	0	9.249	1.249	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	246	383	0	300	-83	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	137	241	0	300	59	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	108	142	0	0	-142	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.004	8.383	0	9.549	1.166	0
11	Personalaufwendungen	-25.075	-28.534	0	-23.666	4.868	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-1	0	0	1	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.607	-21.720	0	-18.377	3.343	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.439	-1.775	0	-1.372	403	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.610	-4.481	0	-3.451	1.030	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-371	-179	0	-20	159	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.047	-378	0	-446	-68	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	0	-2.810	2.190	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	-2.810	2.190	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-25.075	-33.534	0	-26.476	7.058	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.071	-25.151	0	-16.927	8.224	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.071	-25.151	0	-16.927	8.224	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.071	-25.151	0	-16.927	8.224	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-15.071	-25.151	0	-16.927	8.224	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.798	8.000	0	9.758	1.758	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.798	8.000	0	9.758	1.758	0
10	- Personalauszahlungen	-23.656	-27.976	0	-23.200	4.776	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	-2.810	2.190	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.656	-32.976	0	-26.010	6.966	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.858	-24.976	0	-16.252	8.724	0



<b>Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>Die Stadt Königswinter ist an der Tourismus Siebengebirge GmbH beteiligt, deren Unternehmensgegenstand alle Arten von Tätigkeiten sind, die die Struktur des Tourismus und das touristische Image der Städte Königswinter und Unkel fördern. Die ausgewiesenen Aufwendungen umfassen im Wesentlichen den auf die Stadt Königswinter entfallenden Defizitausgleich. Darüber hinaus sind hier auch die Aufwendungen ausgewiesen, die durch die unentgeltliche Bereitstellung des Baubetriebshofes für Zwecke der GmbH entstehen. Zudem fördert die Stadt den Fremdenverkehr durch die Aufstellung touristischer Hinweisschilder sowie das Anstrahlen der Baudenkmäler und der Drachenfelsruine. Gegen Kostenerstattung der Tourismus Siebengebirge GmbH wird zudem der Versicherungsschutz der städtischen Landungsbrücken gewährleistet.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung des Fremdenverkehrs</li> <li>- Förderung der Struktur des Tourismus und des touristischen Images der Städte im Siebengebirge</li> <li>- Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>	<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>	
15020100 Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe	
15020200 Betreuung der Landebrücken	Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch	



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.721	0	1.721	-1.000	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	1.000	0	0	-1.000	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	113	113	0	113	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	742	742	0	742	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	867	867	0	867	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	0	153	3	0
441191	Sonstige Pächterträge	153	150	0	153	3	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.515	3.514	0	5.836	2.322	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	12	111	0	1.440	1.329	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	409	203	0	1.302	1.099	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.390	6.386	0	7.710	1.324	0
11	Personalaufwendungen	-41.563	-42.998	0	-29.845	13.153	0
501101	Bezüge der Beamten	-12.164	-12.052	0	-9.071	2.981	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.389	-16.430	0	-15.943	487	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.175	-1.342	0	-1.187	155	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.179	-3.390	0	-3.186	204	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.833	-8.826	0	-196	8.630	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-534	-525	0	-17	508	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-290	-433	0	-244	189	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.149	-2.200	0	-1.525	675	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.149	-2.000	0	-1.525	475	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.302	0	-8.302	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.302	0	-8.302	0	0
15	Transferaufwendungen	-321.500	-388.500	0	-361.500	27.000	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.500	-26.500	0	-26.500	0	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-295.000	-335.000	0	-335.000	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-27.000	0	0	27.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.624	-51.280	0	-4.834	46.446	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.261	-47.780	0	-1.471	46.309	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.500	0	-3.363	137	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-377.138	-493.280	0	-406.006	87.274	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-371.749	-486.894	0	-398.296	88.598	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-371.749	-486.894	0	-398.296	88.598	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-371.749	-486.894	0	-398.296	88.598	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbe-ziehungen	-2.748	-112.924	0	402	113.326	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.748	-112.924	0	402	113.326	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-374.497	-599.819	0	-397.894	201.925	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1502:**

**531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Nicht abgerufener Betriebskostenzuschuss der Schloss Drachenburg gGmbH bei erforderlicher Defizitdeckung zur dauerhaften Instandhaltung des Schlossensembles.


**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Aufgrund der fehlender Förderzusage konnten die InHK Projekte in der Altstadt nicht umgesetzt werden.



**Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	-1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	0	153	3	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.247	4.350	0	3.247	-1.103	0
10	- Personalauszahlungen	-31.906	-33.215	0	-29.388	3.827	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.319	-2.200	0	-2.124	76	0
14	- Transferauszahlungen	-321.500	-388.500	0	-361.500	27.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.521	-454.501	-403.221	-26.913	427.588	-366.951
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.246	-878.416	-403.221	-419.925	458.491	-366.951
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-359.999	-874.066	-403.221	-416.678	457.388	-366.951

<b>Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Autoschnellfähre Bad Godesberg-Nierdellendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus Siebengebirge GmbH und die Schloss Drachenburg gemeinnützige GmbH sind in den sachlichen Produktgruppen 1502 und 1002 veranschlagt.		
<b>Sachziele</b>		
- Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen		Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	41	11	0	0	-11	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	27	8	0	0	-8	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	15	3	0	0	-3	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	41	11	0	0	-11	0
11	Personalaufwendungen	-4.081	-4.865	0	-6.240	-1.375	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.095	-3.849	0	-3.861	-12	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-5	0	0	5	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-1	0	0	1	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-986	-981	0	-2.360	-1.379	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-22	0	-17	5	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-6	0	-1	5	0
15	Transferaufwendungen	-6.304	-5.000	0	-2.857	2.143	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-6.304	-5.000	0	-2.857	2.143	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.777	-7.500	0	-41	7.459	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-15.777	-7.500	0	-41	7.459	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.162	-17.365	0	-9.137	8.228	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-26.121	-17.354	0	-9.137	8.217	0
19	Finanzerträge	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
21	Finanzergebnis (19+20)	99.685	45.000	0	250	-44.750	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	73.564	27.646	0	-8.887	-36.533	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	73.564	27.646	0	-8.887	-36.533	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	73.564	27.646	0	-8.887	-36.533	0

Erläuterungen Produktgruppe 1503:

**465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen**

Aufgrund der Verzögerungen beim Jahresabschluss 2022 wurde die Dividende 2022 der Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG) in Höhe von 51.268,80 € noch in das Haushaltsjahr 2022 gebucht, geplant war diese für das Haushaltsjahr 2023. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden nur die Dividenden der der Rheinfähre Königswinter GmbH in Höhe von 231,00 € und der Volksbank Köln Bonn in Höhe von 17,50 € verbucht.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	40.753	45.000	0	43.365	-1.635	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.753	45.000	0	43.365	-1.635	0
10	- Personalauszahlungen	-3.095	-3.856	0	-3.861	-5	0
14	- Transferauszahlungen	-6.304	-5.000	0	-2.857	2.143	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-7.500	0	0	7.500	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.399	-16.356	0	-6.718	9.638	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	31.354	28.644	0	36.647	8.003	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000



Investitionen Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Investition I-20-009 Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	-1.000

<b>Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	
1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	



Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.176.062	67.266.000	0	70.199.752	2.933.752	0
401101	Grundsteuer A	75.261	76.000	0	71.867	-4.133	0
401201	Grundsteuer B	11.348.224	11.300.000	0	11.643.513	343.513	0
401301	Gewerbsteuer	21.762.017	19.500.000	0	23.010.096	3.510.096	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	28.863.715	30.253.000	0	29.127.608	-1.125.392	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.240.893	2.268.000	0	2.277.092	9.092	0
403101	Vergnügungssteuer	57.250	30.000	0	60.710	30.710	0
403201	Hundesteuer	359.182	360.000	0	360.064	64	0
403301	Beherbergungsabgabe	338.999	250.000	0	588.772	338.772	0
403401	Zweitwohnungssteuer	43.129	45.000	0	48.216	3.216	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.087.392	3.184.000	0	3.011.815	-172.185	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.354.514	7.504.157	0	6.107.545	-1.396.612	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	7.785.537	5.497.000	0	5.452.782	-44.218	0
413121	Allgemeine Zuweisungen vom Land	901.501	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	0	1.201.000	0	0	-1.201.000	0
414108	Sportpauschale	0	152.000	0	0	-152.000	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.865	384.000	0	384.605	605	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	282.611	270.157	0	270.157	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	80.275	307.500	0	178.011	-129.489	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbsteuer	-5.868	137.500	0	48.294	-89.206	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbsteuer	15.625	20.000	0	31.581	11.581	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	45.696	0	0	68.544	68.544	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	24.821	150.000	0	29.591	-120.409	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	77.610.851	75.077.657	0	76.485.307	1.407.650	0
15	Transferaufwendungen	-22.237.771	-23.521.000	0	-23.205.806	315.194	0
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.666.761	-1.453.000	0	-1.403.623	49.377	0
537201	Kreisumlage allgemein	-20.571.010	-18.877.000	0	-18.613.934	263.066	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	0	-3.191.000	0	-3.188.249	2.751	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-406.433	-150.000	0	-479.791	-329.791	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-406.433	-150.000	0	-479.791	-329.791	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-22.644.204	-23.671.000	0	-23.685.597	-14.597	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	54.966.647	51.406.657	0	52.799.710	1.393.053	0
19	Finanzerträge	57.281	10.000	0	24.608	14.608	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	0	0	0	14.844	14.844	0
469190	Sonstige Finanzerträge	57.281	10.000	0	9.764	-236	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.034.934	-1.817.000	0	-1.290.125	526.875	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-995.465	-1.266.000	0	-1.025.598	240.402	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-6.308	-496.000	0	-216.453	279.547	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbsteuer	-33.161	-55.000	0	-48.073	6.927	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-977.653	-1.807.000	0	-1.265.517	541.483	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	53.988.994	49.599.657	0	51.534.194	1.934.537	0
23	Außerordentliche Erträge	653.535	1.666.500	0	2.701.964	1.035.464	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	1.664	1.664	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	653.535	1.666.500	0	2.700.300	1.033.800	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	653.535	1.666.500	0	2.701.964	1.035.464	0



Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft


Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	54.642.529	51.266.157	0	54.236.157	2.970.000	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	54.642.529	51.266.157	0	54.236.157	2.970.000	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.683.509	67.266.000	0	68.004.267	738.267	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.071.903	5.881.000	0	5.837.387	-43.613	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	439.284	157.500	0	47.880	-109.620	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.572	10.000	0	37.514	27.514	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.244.268	73.314.500	0	73.927.048	612.548	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.031.971	-1.817.000	0	-986.914	830.086	0
14	- Transferauszahlungen	-22.029.598	-23.521.000	0	-23.416.674	104.326	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.385.762	-1.385.762	0	1.385.762	-1.331.959
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.061.569	-26.723.762	-1.385.762	-24.403.588	2.320.174	-1.331.959
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	53.182.699	46.590.738	-1.385.762	49.523.460	2.932.722	-1.331.959
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0



<b>Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragsseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen.		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der Finanzkraft</li> <li>- Rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
16010100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken
16010200	Steuern	Geschäftsbereich Steuern und Einkauf, Jörg Kremer



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.176.062	67.266.000	0	70.199.752	2.933.752	0
401101	Grundsteuer A	75.261	76.000	0	71.867	-4.133	0
401201	Grundsteuer B	11.348.224	11.300.000	0	11.643.513	343.513	0
401301	Gewerbsteuer	21.762.017	19.500.000	0	23.010.096	3.510.096	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	28.863.715	30.253.000	0	29.127.608	-1.125.392	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.240.893	2.268.000	0	2.277.092	9.092	0
403101	Vergnügungssteuer	57.250	30.000	0	60.710	30.710	0
403201	Hundesteuer	359.182	360.000	0	360.064	64	0
403301	Beherbergungsabgabe	338.999	250.000	0	588.772	338.772	0
403401	Zweitwohnungssteuer	43.129	45.000	0	48.216	3.216	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.087.392	3.184.000	0	3.011.815	-172.185	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.354.514	7.504.157	0	6.107.545	-1.396.612	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	7.785.537	5.497.000	0	5.452.782	-44.218	0
413121	Allgemeine Zuweisungen vom Land	901.501	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	0	1.201.000	0	0	-1.201.000	0
414108	Sportpauschale	0	152.000	0	0	-152.000	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.865	384.000	0	384.605	605	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	282.611	270.157	0	270.157	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	80.275	307.500	0	178.011	-129.489	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-5.868	137.500	0	48.294	-89.206	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	15.625	20.000	0	31.581	11.581	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	45.696	0	0	68.544	68.544	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	24.821	150.000	0	29.591	-120.409	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	77.610.851	75.077.657	0	76.485.307	1.407.650	0
15	Transferaufwendungen	-22.237.771	-23.521.000	0	-23.205.806	315.194	0
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.666.761	-1.453.000	0	-1.403.623	49.377	0
537201	Kreisumlage allgemein	-20.571.010	-18.877.000	0	-18.613.934	263.066	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	0	-3.191.000	0	-3.188.249	2.751	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-406.433	-150.000	0	-479.791	-329.791	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-406.433	-150.000	0	-479.791	-329.791	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-22.644.204	-23.671.000	0	-23.685.597	-14.597	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	54.966.647	51.406.657	0	52.799.710	1.393.053	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-33.161	-55.000	0	-48.073	6.927	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-33.161	-55.000	0	-48.073	6.927	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-33.161	-55.000	0	-48.073	6.927	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	54.933.486	51.351.657	0	52.751.637	1.399.980	0
23	Außerordentliche Erträge	653.535	1.666.500	0	2.701.964	1.035.464	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	1.664	1.664	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	653.535	1.666.500	0	2.700.300	1.033.800	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	653.535	1.666.500	0	2.701.964	1.035.464	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	55.587.021	53.018.157	0	55.453.601	2.435.444	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	55.587.021	53.018.157	0	55.453.601	2.435.444	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1601:**

**401201 Grundsteuer B**

Grundlage für die Erhebung der Grundsteuer B bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Einrechnung eines geschätzten Betrages für Art- und Wertfortschreibungen sowie hinzukommende Nachfeststellungen.

Der erzielte Mehrertrag im Jahr 2023 (+344 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Neu- und Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge. Hierin enthalten sind neben laufenden Neuveranlagungen auch Veranlagungen, die sich auf einen Zeitraum von mehreren Jahren beziehen und daher nur mit dem jeweiligen Jahresbetrag in zukünftige Veranlagungen einfließen. Der Effekt ist in Abhängigkeit von den eingehenden Veranlagungen bereits in die unterjährigen Prognosen eingeflossen.

**401301 Gewerbesteuer**

Grundlage für die Erhebung der Gewerbesteuer bilden die Bescheide über die Messbeträge des Finanzamtes. In diese fließen die jeweiligen Unternehmensergebnisse ein. Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage der bis zur Ansatzermittlung vorliegenden Messbeträge unter Berücksichtigung von Annahmen hinsichtlich der Rahmenbedingungen.

Die Gewerbesteuer ist in erheblichem Maße abhängig von der wirtschaftlichen Entwicklung, Hiermit stehen die in der Vergangenheit erzielten Unternehmensergebnisse im Zusammenhang, welche wiederum erst zeitlich nachgelagert Berücksichtigung finden können, da die entsprechenden Daten uns temporär nachgelagert vorliegen. Hieraus wiederum können laufende oder einmalige Anpassungen resultieren.

Die Planung des Jahres 2023 wurde in Ansehung der positiven Ergebnisse der Vergangenheit mit einem Wert von 19.500 T€ vorgenommen.

Der jetzt erzielte Wert von 23.011 T€ liegt deutlich über dem Planwert von 19.500 T€ und damit auch deutlich über den zunächst bestehenden Erwartungen. In Teilen ist dies sicherlich noch auf Nachholeffekte aus Corona induzierten Messbetragsreduzierungen und einer allgemeinen statistischen Unsicherheit zurückzuführen. Darüber hinaus haben sich die Betriebsergebnisse besser als erwartet entwickelt. Ein wesentlicher Aspekt ist ferner die rechtlich erforderliche Änderung der Buchungssystematik nach der die Buchungen des 1. Quartals 2024 die einen Steuerzeitraum 2023 oder früher betreffen noch ergebniswirksam für 2023 verbucht werden müssen. Die Summe der Abgrenzungsbuchungen beträgt rund 2.100 T€ wobei der Großteil hiervon auf die vorgenannte Änderung zurückzuführen ist. Auf eine deutliche Ansatzüberschreitung und den beschriebenen Änderungsaspekt wurde im Rahmen der Prognose verwiesen.

**402101 Anteil an der Einkommensteuer**

Die Ermittlung des Ansatzes basierte auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2023 - 2026 vom 22.11.2022 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 564/2022) und berücksichtigte darüber hinaus die zu erwartenden Veränderungen für die Folgejahre aufgrund der Herbst-Steuerschätzung vom 27.10.2022 (einschl. Regionalisierung - s. StGB-Schnellbriefe Nr. 511/2022 und Nr. 514/2022). Entgegen der durchaus positiven Schätzung hat sich der vom Land zugewiesene Anteil an der Einkommensteuer allerdings schlechter entwickelt, so dass sich letztlich Mindererträge ergeben haben.

**403101 Vergnügungssteuer**

Der zusätzliche Ertrag in Höhe von 30 T€ war im Rahmen der Planung nicht abzusehen. Der erhöhte Wert ist im Rahmen der unterjährigen Prognose entsprechend eingeflossen.

**403301 Beherbergungsabgabe**

Das Jahr 2023 war geprägt von –in dieser Form nicht vorhersehbaren und die gesamte Reisebranche betreffenden- „Nachholeffekten“ nach dem Wegfall der Corona-Beschränkungen. Hinzu kommt, dass -bedingt durch eine Modifikation der juristischen Vorgaben- eine Änderung der Buchungssystematik dahingehend vorgenommen werden musste, dass das IV. Quartal –welches in der Vergangenheit im Folgejahr verbucht wurde- im Jahr 2023 verbucht werden musste.

Beide Effekte sind entsprechend in die Prognose für das Jahr 2023 eingeflossen.

**405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)**

Die Ermittlung des Ansatzes basierte auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2023 - 2026 vom 22.11.2022 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 564/2022) und berücksichtigte darüber hinaus die zu erwartenden Veränderungen für die Folgejahre aufgrund der Herbst-Steuerschätzung vom 27.10.2022 (einschl. Regionalisierung - s. StGB-Schnellbriefe Nr. 511/2022 und Nr. 514/2022). Entgegen der durchaus positiven Schätzung hat sich der vom Land zugewiesene Anteil an der Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich) allerdings schlechter entwickelt, so dass sich letztlich Mindererträge ergeben haben.

**411101 Schlüsselzuweisungen vom Land**

Die Ermittlung des Ansatzes basierte auf dem Erlass über die Orientierungsdaten 2023 - 2026 vom 22.11.2022 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 564/2022), der Modellrechnung zum GFG 2023 vom 31.10.2022 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 518/2022) und berücksichtigte darüber hinaus die zu erwartenden Veränderungen für die Folgejahre aufgrund der Herbst-Steuerschätzung vom 27.10.2022 (einschl. Regionalisierung - s. StGB-Schnellbriefe Nr. 511/2022 und Nr. 514/2022). Eine nur geringfügige Reduzierung des Grundbetrages bei der Festsetzung zum GFG 2023 führte letztlich zu den Mindererträgen.

**456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer**

Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht.

Der sich im Jahr 2023 ergebende Differenzbetrag in Höhe von 89 T€ ist vor allem auf zwei Effekte zurückzuführen. Zum einen führten einzelfallbezogene Veranlagungen zu einer Reduzierung des Wertes. Zum anderen wurde die Veranlagung auf Basis der Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (in diesem Zusammenhang wird auf frühere Erläuterungen verwiesen) zwischenzeitlich durchgeführt. Hierfür wurde in einer Größenordnung von rund 70 T€ Rückstellungsvorsorge getroffen die gedanklich gegenzurechnen ist.

**456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer**

Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit des Zeitpunktes der vom Steuerpflichtigen eingereichten Unterlagen Verspätungszuschläge die vom Finanzamt festgesetzt werden. Einflussmöglichkeiten hierauf haben wir nicht.

Die ausgewiesene Abweichung von 11 T € ist –soweit diese absehbar war- in die unterjährigen Prognosen eingeflossen.

**458290 Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungsauflösung ist im Zusammenhang mit einer im Jahr 2021 gebildeten und 2022 auf den neuen gültigen Wert angepassten Rückstellung für die Erstattung von Nachforderungszinsen Gewerbesteuer zu sehen (auf die entsprechenden Erläuterungen wird verwiesen). Die entsprechenden Anpassungsveranlagungen wurden in 2023 durchgeführt

Die Rückstellung ist mithin aufzulösen.

**458390 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge**

Der Ansatz ist schwer kalkulierbar, da es sich hierbei um Zahlungen bzw. Gutschriften auf bereits niedergeschlagener Forderungen handelt. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend.

**534101 Gewerbesteuerumlage**


Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage ist von dem Gewerbesteuer-IST-Aufkommen abhängig. Entgegen dem deutlich höheren Steueraufkommen bei dem Sachkonto 401301 - Gewerbesteuer - (SOLL) ergaben sich auf dem Sachkonto 601301 (IST) deutlich weniger Einzahlungen, so dass sich auch die abzuführende Gewerbesteuerumlage verringert hat und damit von dem im Haushaltsplan kalkulierten Betrag abweicht.


**537201 Kreisumlage**


Die im Laufe des Jahres 2023 vom LVR beschlossene weitere Senkung der Landschaftsumlage wurde vom Rhein-Sieg-Kreis direkt an alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden ausgeschüttet, so dass sich die Aufwendungen für die allgemeine Kreisumlage deutlich verringert haben.

**547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)**

Eine Planung von erforderlichen Wertberichtigungen (Niederschlagungen) kann nur in begrenztem Umfang erfolgen, da sich die Erkenntnisse hierzu kurzfristig ergeben. (z.B. durch Insolvenzverfahren). Erfahrungsgemäß kommt es hier immer wieder zu deutlichen Schwankungen in positiver wie auch negativer Hinsicht.

							
Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	66.683.509	67.266.000	0	68.004.267	738.267	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.071.903	5.881.000	0	5.837.387	-43.613	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	439.284	157.500	0	47.880	-109.620	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.194.696	73.304.500	0	73.889.534	585.034	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-67.696	-55.000	0	46.315	101.315	0
14	- Transferauszahlungen	-22.029.598	-23.521.000	0	-23.416.674	104.326	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.385.762	-1.385.762	0	1.385.762	-1.331.959
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.097.294	-24.961.762	-1.385.762	-23.370.359	1.591.403	-1.331.959
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	54.097.402	48.342.738	-1.385.762	50.519.175	2.176.437	-1.331.959
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.563.982	3.860.000	0	3.860.822	822	0

							
Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Investition I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.309.529	2.507.000	0	2.507.297	297	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.309.529	2.507.000	0	2.507.297	297	0
Investition I-20-004 Schulpauschale							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.115.245	1.201.000	0	1.201.031	31	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.115.245	1.201.000	0	1.201.031	31	0
Investition I-20-005 Sportpauschale							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.208	152.000	0	152.494	494	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	139.208	152.000	0	152.494	494	0

<b>Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet.		
<b>Sachziele</b>		
- Optimierung der Finanzierungstätigkeit		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
Zunächst ohne Vorschlag		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
16020100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Torsten Funken

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
19	Finanzerträge	57.281	10.000	0	24.608	14.608	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	0	0	0	14.844	14.844	0
469190	Sonstige Finanzerträge	57.281	10.000	0	9.764	-236	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.001.773	-1.762.000	0	-1.242.052	519.948	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-995.465	-1.266.000	0	-1.025.598	240.402	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-6.308	-496.000	0	-216.453	279.547	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-944.492	-1.752.000	0	-1.217.443	534.557	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-944.492	-1.752.000	0	-1.217.443	534.557	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-944.492	-1.752.000	0	-1.217.443	534.557	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-944.492	-1.752.000	0	-1.217.443	534.557	0

**Erläuterungen Produktgruppe 1602:**

**461503 Zinserträge Sondervermögen**

Für die dem Abwasserwerk in 2023 zur Verfügung gestellte Liquidität wurden Zinsen in Höhe von 14.844,43 Euro vereinnahmt. Bei der Haushaltsplanaufstellung war hiermit nicht gerechnet worden.


**551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute**

Für das Jahr 2023 waren Zinsen für Kreditaufnahmen in Höhe von 13,0 Mio. Euro einkalkuliert. Aufgrund fehlenden Bedarfs wurde in 2023 jedoch kein Kredit aufgenommen, so dass es zu deutlichen Einsparungen bei den Zinsen kam.

**551702 Zinsaufwendungen Kreditinstitute (Liquiditätskredite)**

Der Liquiditätsbedarf stellte sich in 2023 als nicht so hoch heraus, wie er bei der Haushaltsplanung berücksichtigt wurde. Hierdurch konnten erhebliche Zinsaufwendungen vermieden werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.572	10.000	0	37.514	27.514	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.572	10.000	0	37.514	27.514	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-964.276	-1.762.000	0	-1.033.229	728.771	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-964.276	-1.762.000	0	-1.033.229	728.771	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-914.704	-1.752.000	0	-995.715	756.285	0


<b>Produktbereich 17 Stiftungen</b>		
<b>Zugeordnete Produktgruppen</b>		
1701	Stiftungen	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	196.409	4.423	0	19.106	14.683	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	195.452	4.000	0	17.501	13.501	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	957	371	0	678	307	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	51	0	928	877	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	196.409	4.423	0	19.106	14.683	0
11	Personalaufwendungen	-24.609	-17.720	0	-23.858	-6.138	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.244	-3.224	0	-2.419	805	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.467	-8.471	0	-16.828	-8.357	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.133	-692	0	-1.245	-553	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.998	-1.747	0	-3.365	-1.618	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.355	-2.353	0	0	2.353	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-85	-895	0	-1	894	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-327	-337	0	0	337	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
15	Transferaufwendungen	-14.269	-13.300	0	-9.000	4.300	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.269	-1.000	0	-1.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-11.000	-12.300	0	-8.000	4.300	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.410	-26.500	0	-21.436	5.064	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.057	-23.000	0	-19.492	3.508	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-198	-200	0	-218	-18	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-1.100	0	0	1.100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-2.200	0	-1.726	474	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-59.288	-57.720	0	-54.294	3.426	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	137.121	-53.298	0	-35.188	18.110	0
19	Finanzerträge	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
21	Finanzergebnis (19+20)	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0



Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
10	- Personalauszahlungen	-21.842	-14.134	0	-23.857	-9.723	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-14.269	-13.300	0	-9.000	4.300	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.530	-24.500	0	-20.475	4.025	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.641	-52.134	0	-53.332	-1.198	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-29.411	-16.134	0	-24.409	-8.275	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.185.832	1.300.000	0	1.215.862	-84.138	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.185.832	1.300.000	0	1.215.862	-84.138	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.116.665	-1.300.000	0	-1.257.662	42.338	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.116.665	-1.300.000	0	-1.257.662	42.338	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	69.167	0	0	-41.800	-41.800	0

<b>Produktgruppe 1701 Stiftungen</b>		
<b>Produktgruppenbeschreibung</b>		
<p>In dieser Produktgruppe befindet sich die treuhänderische Verwaltung der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz. Beides sind örtliche, unselbständige und gemeinnützige Stiftungen. Während die Professor-Rhein-Stiftung die Bereiche Wissenschaft, Bildung und Kultur fördert, engagiert sich die Stiftung der Familie Lemmerz im Bereich Kunst und Denkmalpflege.</p>		
<b>Sachziele</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderung von Kunst, Bildung und Kultur</li> <li>- Förderung von Kunst und Denkmalpflege</li> </ul>		
<b>Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anzahl der geförderten Stipendiaten</li> <li>- Anzahl der sonstigen Förderungen</li> </ul>		
<b>Zugeordnete Produkte</b>		<b>Verantwortliche Organisationseinheit und Person</b>
17010100	Prof.-Rhein-Stiftung	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe
17010200	Stiftung der Familie Lemmerz	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe





Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	196.409	4.423	0	19.106	14.683	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	195.452	4.000	0	17.501	13.501	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	957	371	0	678	307	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	51	0	928	877	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	196.409	4.423	0	19.106	14.683	0
11	Personalaufwendungen	-24.609	-17.720	0	-23.858	-6.138	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.244	-3.224	0	-2.419	805	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.467	-8.471	0	-16.828	-8.357	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.133	-692	0	-1.245	-553	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.998	-1.747	0	-3.365	-1.618	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.355	-2.353	0	0	2.353	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-85	-895	0	-1	894	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-327	-337	0	0	337	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
15	Transferaufwendungen	-14.269	-13.300	0	-9.000	4.300	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-3.269	-1.000	0	-1.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-11.000	-12.300	0	-8.000	4.300	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.410	-26.500	0	-21.436	5.064	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.057	-23.000	0	-19.492	3.508	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-198	-200	0	-218	-18	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-1.100	0	0	1.100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-155	-2.200	0	-1.726	474	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-59.288	-57.720	0	-54.294	3.426	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	137.121	-53.298	0	-35.188	18.110	0
19	Finanzerträge	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
21	Finanzergebnis (19+20)	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	166.352	-17.298	0	-6.265	11.033	0



### Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.230	36.000	0	28.923	-7.077	0
10	- Personalauszahlungen	-21.842	-14.134	0	-23.857	-9.723	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-14.269	-13.300	0	-9.000	4.300	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.530	-24.500	0	-20.475	4.025	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58.641	-52.134	0	-53.332	-1.198	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-29.411	-16.134	0	-24.409	-8.275	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.185.832	1.300.000	0	1.215.862	-84.138	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.185.832	1.300.000	0	1.215.862	-84.138	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.116.665	-1.300.000	0	-1.257.662	42.338	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.116.665	-1.300.000	0	-1.257.662	42.338	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	69.167	0	0	-41.800	-41.800	0

### Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen



#### Investition I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	662.010	700.000	0	657.724	-42.276	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-615.919	-700.000	0	-686.165	13.835	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	46.091	0	0	-28.441	-28.441	0

#### Investition I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	523.821	600.000	0	558.138	-41.862	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-500.745	-600.000	0	-571.498	28.502	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.076	0	0	-13.360	-13.360	0

#### Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1701:

##### I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. Grundsätzlich erfolgen Käufe und Verkäufe in ähnlicher Höhe, so dass die Abweichung im Saldo vergleichsweise geringfügig ist.

Im vergangenen Jahr erfolgten mehr Verkäufe von Wertpapieren als Käufe. Der sich hieraus ergebende Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung. Der positive Saldo aus dem Jahr 2022 führte in 2023 dazu, dass mehr Käufe als Verkäufe getätigt wurden.

##### I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz

Es kann grundsätzlich nur geschätzt werden, in welcher Höhe Käufe und Verkäufe von Wertpapieren im Rahmen der Vermögensverwaltung anfallen werden. Grundsätzlich erfolgen Käufe und Verkäufe in ähnlicher Höhe, so dass die Abweichung im Saldo vergleichsweise geringfügig ist.

Im vergangenen Jahr erfolgten mehr Verkäufe von Wertpapieren als Käufe. Der sich hieraus ergebende Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung. Der positive Saldo aus dem Jahr 2022 führte in 2023 dazu, dass mehr Käufe als Verkäufe getätigt wurden.

## 6. Anhang

### 6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschlusses 2023 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) aufgestellt.

Bei der Aufstellung der Bilanz wurde die Gliederung aus § 42 KomHVO NRW übernommen und angewandt. Dabei wurde im Umlaufvermögen unter den Vorräten folgender Posten eingefügt: „Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens“. Weiterhin wurden im Umlaufvermögen die Öff.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen weiter unterteilt in „Gebühren“, „Beiträge“, „Steuern“, „Forderungen aus Transferleistungen“ und „Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“. Der Posten Privatrechtliche Forderungen wurde in der Bilanz weiter unterteilt in: „Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten Bereich“, „Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich“, „Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen“, „Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen“ und „Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen“. Auf der Passivseite wurde im Bereich der Sonderposten eine Ergänzung in Bezug auf „Sonderposten Stiftungen“ vorgenommen.

Gleiches gilt für den Aufbau der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Teilrechnungen, die sich hinsichtlich der dort dargestellten Positionen, an denen des Haushaltsplans anlehnt (vgl. §§ 2 und 3 KomHVO NRW). Die Darstellung der Ansatz-, Ergebnis- und Abweichungsspalte richtet sich nach den Schemata der §§ 39 bis 41 KomHVO NRW.

Dem Anhang ist gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Anlagenspiegel i.S.v. § 46 KomHVO NRW beizufügen, der die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens in der Systematik der Bilanzgliederung darstellt. Zu den einzelnen Bilanzposten sind jeweils die Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die Zuschreibungen, die Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlussstichtag, am vorherigen Abschlussstichtag bzw. am Eröffnungsbilanzstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Außerdem ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Forderungsspiegel i.S.v. § 47 KomHVO NRW beizufügen, der die zum Stichtag des Jahresabschlusses bestehenden städtischen Forderungen aufgeteilt nach unterschiedlichen Forderungsarten und Restlaufzeiten enthält.

Weiterhin sind dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Eigenkapitalspiegel und eine Übersicht über die in das folgende Jahr übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen. Außerdem sind nach § 95 Abs. 3 GO NRW Angaben zu Mitgliedern der Verwaltungsführung und des Rates im Anhang vorzunehmen.

Ebenso ist dem Anhang gemäß § 45 Abs. 3 KomHVO NRW ein Verbindlichkeitspiegel i.S.v. § 48 KomHVO NRW beizufügen, der die zum Abschlussstichtag bestehenden städtischen Verbindlichkeiten enthält. Dieser Verbindlichkeitspiegel ist nach zwei Systematisierungskriterien zu gliedern: zum einen sind die verschiedenen Arten der Verbindlichkeiten zu unterscheiden, zum anderen die Restlaufzeiten. Zusätzlich sind die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten auszuweisen.

Hinweise zur Ergebnis- und Finanzrechnung können den Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entnommen werden.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von +/- eine Einheit (bei Währungsbeträgen und Prozentangaben) auftreten.

## 6.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### 6.2.1 Allgemeines

Die Schlussbilanz 2023 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die Folgejahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten. Grundsätzlich wurden die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beibehalten. Eine Reduzierung der Bilanzwerte erfolgte auf Basis der planmäßigen Abschreibungen, die nach der linearen Berechnungsmethode erfolgte. Es wurde somit auf die Möglichkeit der degressiven oder leistungsorientierten Abschreibungsmethodik verzichtet.

Nach § 36 Abs. 1 KomHVO NRW wird bei der Aktivierung neuer Vermögensgegenstände in der Bilanz die Nutzungsdauer nach der örtlichen Abschreibungstabelle bestimmt.

Die für Königswinter geltende Abschreibungstabelle wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz festgestellt. Gegenüber dieser Fassung haben sich bisher folgende Änderungen ergeben:

- Die Nutzungsdauer für Software ist gemäß Ziff. 5.01 der Abschreibungstabelle von 4 auf 5 Jahre festgelegt worden.
- Die Restnutzungsdauer für die Fußgängerunterführung „Am Palastweiher“ wurde aufgrund des tatsächlichen Werteverzehrs zwischen der Inbetriebnahme und dem Eröffnungsbilanzstichtag zum 1.1.2006 von 27 Jahre auf 25 Jahre reduziert.
- In Ziff. 4.07 der Abschreibungstabelle wurde die Nutzungsdauer für Abseilgeräte von 10 auf 6 Jahre und für Korbtragen von 20 auf 10 Jahre reduziert, weil die Geräte nach Ablauf dieser Fristen lt. Herstellerangaben nicht mehr genutzt werden dürfen.

Eine Erfassung von Vermögensgegenständen im Anlagevermögen erfolgt erst ab 60 EUR netto. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) mit einem Betrag bis zu 800 EUR netto (ohne Umsatzsteuer) werden unmittelbar als Aufwand verbucht (s. § 36 Abs. 3 KomHVO NRW).

### 6.2.2 Bilanzierung und Bewertung von Vermögensgegenständen

Grundsätzlich werden Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Im Wesentlichen wurde wie folgt bilanziert bzw. bewertet:

#### **Bilanzierungshilfe**

Gemäß § 5 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg in der Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CIUG) wurden die aus der pandemischen Lage resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen des Haushaltsjahres 2023 im Wege einer Bilanzierungshilfe isoliert.

Nach § 33a KomHVO NRW sind Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen.

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände**

Die immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen bewertet.

#### **Sachanlagevermögen**

Das Sachanlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Im Falle einer Abnutzung werden diese Gegenstände planmäßig linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Es findet keine Erfassung von Vermögensgegenständen bis 60 EUR netto statt.

Vermögensgegenstände unter 800 EUR netto, die selbständig nutzbar sind und der Abnutzung unterliegen, werden unmittelbar als Aufwand verbucht (§ 36 Abs. 3 KomHVO NRW).

Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen, um diesen mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der diesem am Abschlussstichtag beizulegen ist.

### **Finanzanlagevermögen**

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte mit den Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert, sofern eine dauernde Wertminderung vorliegt. Bei Finanzanlagen können außerplanmäßige Abschreibungen auch bei einer voraussichtlich nicht dauernden Wertminderung vorgenommen werden.

Die Wertpapiere der Stiftungen werden unter Inanspruchnahme des Wahlrechts aus § 36 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW außerplanmäßig abgeschrieben, falls zum Abschlussstichtag ein niedrigerer beizulegender Wert besteht.

### **Umlaufvermögen**

Die Grundstücke des Umlaufvermögens wurden ebenfalls außerplanmäßig abgeschrieben, falls zum Abschlussstichtag ein niedrigerer beizulegender Wert besteht.

Forderungen werden zu Nennbeträgen aktiviert. Bei begründeten Fällen findet eine Einzelwertberichtigung statt. Zudem erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses eine Pauschalwertberichtigung über den Forderungsbestand.

Für den Bilanzansatz der liquiden Mittel gilt das Stichtagsprinzip für die Bestände der Bankguthaben. Die Bewertung erfolgt mit dem Nominalwert.

### **Rückstellungen**

Rückstellungen werden generell mit ihrem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag angesetzt.

Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Königswinter werden mit ihrem Barwert angesetzt, der mit einem Zinsfuß von 5% berechnet wird. Grundlage für den Ansatz war das Gutachten von der Heubeck AG vom 09. Februar 2024.

### **Sonderposten**

Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge werden in Höhe der erhaltenen Einzahlungen passiviert.

Kostenüberdeckungen aus gebührenrechnenden Einrichtungen, die gemäß § 6 KAG ausgeglichen werden müssen, sind in Höhe der errechneten Überdeckung als Sonderposten zu bilanzieren.

### **Verbindlichkeiten**

Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag passiviert. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen werden in Höhe der erhaltenen Einzahlungen ausgewiesen.

### 6.3 Schlussbilanz

Zum Stichtag 31.12.2023 beträgt die Bilanzsumme 326.709.872,13 EUR (Vorjahr: 327.358.899,36 EUR). Zusammenfassend stellt sich die Schlussbilanz 2023 dabei wie folgt dar:

#### Schlussbilanz

	2022 in EUR	in %	2023 in EUR	in %	Veränderung in EUR
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	9.387.697	2,87	12.672.342	3,88	3.284.645 ↗
Anlagevermögen	278.345.062	85,03	280.641.211	85,90	2.296.149 →
Umlaufvermögen	29.657.262	9,06	23.662.485	7,24	-5.994.777 ↘
Aktive Rechnungsabgrenzung	9.968.878	3,05	9.733.834	2,98	-235.044 ↘
<b>Summe Aktiva</b>	<b>327.358.899</b>	<b>100,00</b>	<b>326.709.872</b>	<b>100,00</b>	<b>-649.027 →</b>
Eigenkapital	105.118.031	32,11	107.284.071	32,84	2.166.040 ↗
Sonderposten	74.382.253	22,72	75.914.925	23,24	1.532.672 ↗
Rückstellungen	54.670.512	16,70	55.070.667	16,86	400.155 →
Verbindlichkeiten	80.028.294	24,45	75.466.429	23,10	-4.561.865 ↘
Passive Rechnungsabgrenzung	13.159.810	4,02	12.973.781	3,97	-186.029 ↘
<b>Summe</b>	<b>327.358.899</b>	<b>100,00</b>	<b>326.709.872</b>	<b>100,00</b>	<b>-649.027 →</b>

Nachstehend werden die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahreszeitraum näher erläutert.

### 6.3.1 Vermögensstruktur (Aktiva)

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Mittelverwendung, gegliedert nach dem Grad der Liquidierbarkeit der einzelnen Positionen, dargestellt.

#### **Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit**

Bei diesem Posten handelt es sich um den Ausgleich der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges in der Ukraine, der im Rahmen der Abschlussbuchungen als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz gesondert zu aktivieren ist. Der Bilanzposten wurde erstmalig im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 gebildet und betrug zum 31.12.2022 auf 9.387.697,13 EUR. Für das Haushaltsjahr 2023 ergibt sich eine Aufstockung in Höhe von 3.284.644,59 EUR, so dass sich die Bilanzposition zum 31.12.2023 auf 12.672.341,72 EUR beläuft.

Beginnend im Haushaltsjahr 2026 ist der Bilanzposten linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Nach § 6 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz NRW steht den Gemeinden auch ein einmalig auszuübendes Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Dieses Recht besteht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026. Dadurch darf weder eine Überschuldung eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

#### **Anlagevermögen**

Das Anlagevermögen, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit 280.641.211,03 EUR (Vorjahr 278.345.061,57 EUR) dar.

#### **Immaterielle Vermögensgegenstände**

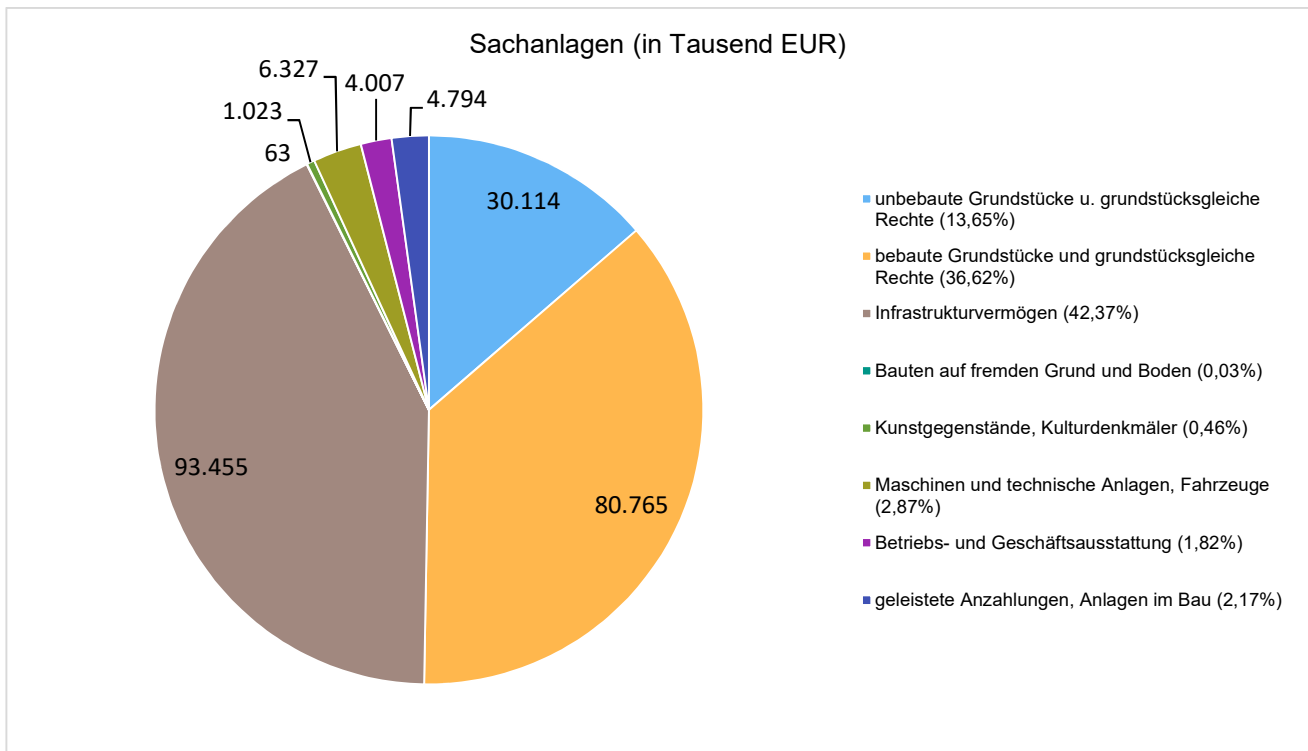
Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2023 auf 321.988,62 EUR und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 14.157,22 EUR abgenommen.

Im Wesentlichen ist die Abnahme mit den Abschreibungen in Höhe von 102 TEUR zu begründen, denen Zugänge in Höhe von 88 TEUR gegenüberstehen.

#### **Sachanlagen**

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 220.547.654,53 EUR. Zum 31.12.2022 betrug diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition 219.021.817,34 EUR. Das Sachanlagevermögen hat folglich im zurückliegenden Jahr um 1.526 TEUR bzw. 0,69 % etwas zugenommen.

Die Sachanlagen verteilen sich wie folgt:



Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte betrug zum Ende des Haushaltsjahres 30.114.264,36 EUR (Vorjahr: 29.709.952,78 EUR).

Den Zugängen sowie den Umbuchungen aus den AiB (ca. 748 TEUR) standen Abgänge (14 TEUR) sowie Abschreibungen in Höhe von ca. 329 TEUR gegenüber, was zu einer Erhöhung von 1,36 % führte (404 TEUR)

Demgegenüber ist der Wert der bebauten Grundstücke im Betrachtungszeitraum um 4.975.483,23 EUR auf 80.765.358,55 EUR gestiegen.

Die Erhöhung erklärt sich im Wesentlichen aus den Umbuchungen der in 2023 fertiggestellten AiB (5.981 TEUR). Hinzu kommen Zugänge in Höhe von 1.532 TEUR. Abschreibungen wurden in Höhe von 2.537 TEUR vorgenommen.

Das Infrastrukturvermögen in Höhe von 93.455 TEUR, welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt, hat im Haushaltsjahr 2023 um -2.048 (Vorjahr -2.824) TEUR an Wert verloren. Dies entspricht einer Veränderung von -2,1 %. (Vorjahr: -2,4 %).

Zugängen und Umbuchungen in Höhe von zusammen 1.580 TEUR (Vorjahr: 826 TEUR) standen Abschreibungen in Höhe von 3.603 TEUR (Vorjahr: 3.649 TEUR) gegenüber. In den Abschreibungen beinhaltet sind auch außerplanmäßige Abschreibungen für Straßen, denen im Rahmen der diesjährigen Inventur ein schlechter Zustand attestiert worden war. Diese außerplanmäßigen Abschreibungen betragen im Betrachtungszeitraum 89 TEUR.

Die Position der Kunstgegenstände hat in 2023 um 4,96 % bzw. 48 TEUR zugenommen.

Die Bilanzposition Technische Anlagen (inklusive bewegliche Maschinen und Fahrzeuge) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 394 TEUR erhöht. Den Zugängen von 1.280 TEUR (inklusive Umbuchungen) standen Abschreibungen von 886 TEUR gegenüber.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 4.007.072,86 EUR und hat sich im zurückliegenden Jahr um 711 TEUR erhöht. Den Abgängen in Höhe von 5 TEUR und Abschreibungen von 728 TEUR standen Zugänge von 1.413 TEUR und den Umbuchungen von 31 TEUR gegenüber.

Die „Anlagen im Bau“ haben sich im Betrachtungszeitraum um 2.956 EUR vermindert. Die Zugänge betragen 5.243 TEUR, während 8.611 TEUR in andere Bilanzpositionen umgebucht wurden.



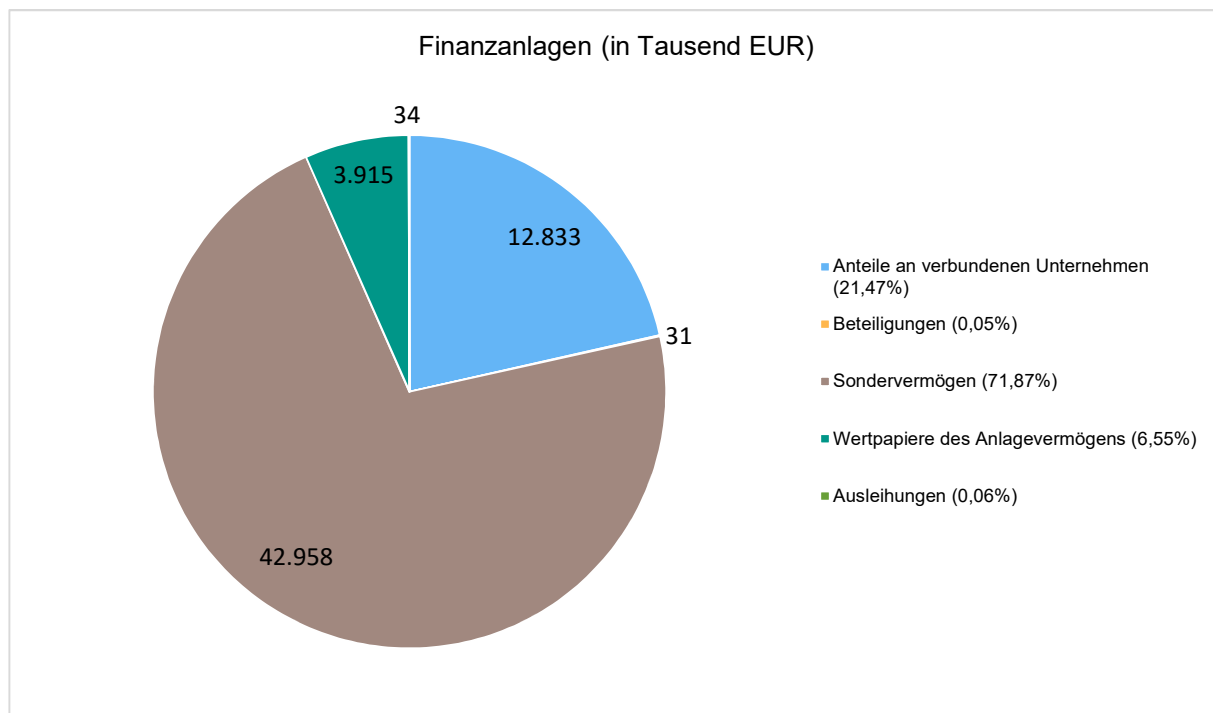
Diese Minderung ist durch die Fertigstellung mehrerer großer Bauvorhaben bedingt. Es wurden u. a. folgende Anlagen fertiggestellt:

Ehem. Paul-Moor-Schule, jetzt Mosaik	1.358 TEUR
Neubau KiTa am Hallenbad	<u>4.652</u> TEUR
	6.010 TEUR

### Finanzanlagen

Mit einem Wertansatz von 59.771.567,88 EUR entfallen rund 21,30 % des Anlagevermögens auf die Finanzanlagen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition nur geringfügig um -1,30 % verändert. Die Position wird wesentlich bestimmt durch das Sondervermögen (AWW) sowie den Kapitalanteilen der Stadt Königswinter an verbundenen Unternehmen.

Hervorzuheben ist hier der unter Sondervermögen ausgewiesene Anteil am Abwasserwerk, der 100%igen Tochter der Stadt Königswinter. Mit 42.958.054,51 EUR hat sich diese Position nicht verändert.



Auch der Wertansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen (12.833.423,41 EUR) hat sich nicht verändert. Hierin beinhaltet sind die Anteile an der WWG und der Tourismus Siebengebirge GmbH an denen die Stadt Königswinter jeweils mehr als 50% der Anteile besitzt.

Ist die Stadt hingegen Minderheitsanteilseigner wird das anteilige Stammkapital unter der Bilanzposition Beteiligungen aufgeführt. Diese Position weist gleichfalls einen unveränderten Wert in Höhe von 30.814,63 EUR aus.

Die Positionen Ausleihungen hat sich im Haushaltsjahr um -570,10 EUR verändert. Diese in der Vergangenheit an verbundene Unternehmen wie die WWG vergebene Darlehen werden weiter sukzessive getilgt.

Schließlich enthalten die Finanzanlagen auch die Wertpapiere des Anlagevermögens. Diese Position hat sich im zurückliegenden Haushaltsjahr um 785 TEUR erhöht und beziffert sich zum 31.12.2023 auf 3.914 TEUR.

Das in Wertpapieren gebundene Vermögen der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen, Professor-Rhein-Stiftung (rund 1.030 TEUR) und Stiftung der Familie Lemmerz (rund 848 TEUR), verzeichnete gegenüber dem Vorjahresstichtag einen Zuwachs um rund 27 TEUR, was rund 1,5 Prozent entspricht.

Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 der DZ-Privatbank. Diese hat in 2023 für die Professor-Rhein-Stiftung Wertpapiere im Wert von 686 TEUR erworben und Papiere im Wert von 660 TEUR veräußert. Bei der Stiftung der Familie Lemmerz waren es Zukäufe in Höhe von 571 TEUR und Verkäufe in Höhe von 561 TEUR. Hieraus resultiert saldiert ein Zuwachs in Höhe von 37 TEUR.

Der darüber hinaus zu verzeichnende Rückgang ist auf außerplanmäßige Abschreibungen nach § 36 Absatz 6 KomHVO im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 zurückzuführen. Es handelt sich um 5,5 TEUR bei der

Professor-Rhein-Stiftung und 4,5 TEUR bei der Stiftung der Familie Lemmerz. Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Die Voraussetzungen waren bei drei Wertpapieren erfüllt, so dass diese auf den Börsenkurs zum 31.12. abgeschrieben wurden.

Das Umlaufvermögen, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, hat eine Gesamtsumme von 23.662.485,07 EUR (Vorjahr: 29.657.262,47 EUR.)

Dies entspricht einem Anteil von 7,2 % an der Gesamtheit der Aktiva.

Zum Umlaufvermögen gehören:

#### **Vorräte**

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr von 2.169.589,88 EUR auf 2.396.143,17 EUR und somit um 227 TEUR erhöht. Zurückzuführen ist diese Steigerung im Wesentlichen auf den Zugang bei Grundstücken und Gebäuden des Umlaufvermögens in Höhe von 224 TEUR.

#### **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung betragen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 18.821.421,62 EUR (Vorjahr: 17.579.981,35 EUR).

Details zur Zusammensetzung, Entwicklung und Altersstruktur der Forderungen können dem beigefügten Forderungsspiegel entnommen werden.

#### **Liquide Mittel**

Unter den liquiden Mitteln werden sämtliche Kassen- und Bankbestände der Stadt ausgewiesen. Zum Stichtag belaufen sich die liquiden Mittel auf insgesamt 2.444.920,28 EUR.

Diese Bilanzposition betrug zum Vorjahresstichtag 9.907.691,24 EUR und hat sich demnach um 7.463 TEUR verringert. Dabei ist zu bemerken, dass andererseits sowohl die Liquiditätsdarlehen (-5.073 TEUR) als auch die investiven Darlehen (-1.188 TEUR) reduziert werden konnten.

#### **Aktive Rechnungsabgrenzung**

Zuletzt wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten angegeben, der hier mit einer Höhe von 9.733.834,31 EUR (Vorjahr 9.968.878,19 EUR) eher nachgeordneten Einfluss auf die Bilanzsumme besitzt (3,0 %) und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2023 oder in Vorjahren bereits bezahlt wurden, aber wirtschaftlich den nachfolgenden Jahren zuzuordnen sind.

### 6.3.2 Kapitalstruktur (Passiva)

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelherkunft, gegliedert nach dem Zeitpunkt der Fälligkeit der einzelnen Positionen, beginnend mit der Langfristigsten. Die Passiva setzen sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen und dem Fremdkapital zusammen.

Das Eigenkapital ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen und des Fremdkapitals einschließlich der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit.

Das Eigenkapital der Stadt Königswinter beträgt zum Stichtag 107.284.070,72 EUR und liegt damit rund 2,2 Mio. EUR über dem Vorjahresniveau.

Dieses Wachstum ist unmittelbare Folge des Jahresüberschusses in Höhe von 2.121.551,16 EUR. Erhöht wird dieser Betrag durch Vermögensabgänge, die unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, als auch durch Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz. Die genannten Faktoren und ihre Bedeutung für die Entwicklung des Eigenkapitals werden in der nachstehenden Übersicht veranschaulicht und im Anschluss im Einzelnen erläutert:

<b>Eigenkapital am 31.12.2022</b>	<b>105.118.031,17 EUR</b>
zuzüglich Jahresergebnis 2023	2.121.551,16 EUR
zuzüglich unmittelbare Eigenkapitalverrechnung (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW)	25.549,19 EUR
zuzüglich Berichtigung von Wertansätzen (§ 58 Abs. 2 KomHVO NRW)	18.939,20 EUR
<b>Eigenkapital am 31.12.2023</b>	<b>107.284.070,72 EUR</b>

Nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Für das Haushaltsjahr 2023 handelt es sich um Erträge in Höhe von 92.445,10 EUR und Aufwendungen in Höhe von 66.895,91 EUR, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Die saldiert 25.549,19 EUR setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelfällen zusammen. Die folgende Aufstellung fasst die Sachverhalte in Gruppen zusammen:

Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	53.565,73 EUR
Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Anlagegütern	1.361,00 EUR
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	32.818,89 EUR
Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	4.699,48 EUR
	<u>92.445,10 EUR</u>
Aufwand aus dem Abgang von Grundstücken und Aufbauten	13.643,37 EUR
Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern	5.716,89 EUR
Aufwand aus dem Verkauf und der Abschreibung von Finanzanlagen	47.535,65 EUR
	<u>66.895,91 EUR</u>

Wie oben beschrieben wurde das Eigenkapital parallel um weitere 18.939, 20EUR erhöht. Ursächlich hierfür ist eine Korrektur im Bestand des Museumsguts.

Nach § 45 Abs. 2 Ziffer 2 KomHVO NRW sind im Anhang des Jahresabschlusses auch Aussagen über die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnisplanung vorzunehmen:

Der Doppelhaushalt für die Jahre 2024 und 2025 basiert auf angenommenen Jahresfehlbeträgen in Höhe von 7.905 TEUR bzw. 7.843 TEUR. Auch in den darauffolgenden Jahren 2026, 2027 und 2028 wird mit Unterdeckungen gerechnet, was sich in Fehlbeträgen in Höhe von 3.972 TEUR, 3.570 TEUR und 1.912 TEUR niederschlägt. Die Haushaltsbelastungen durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie des Krieges in der Ukraine werden ab 2024 nicht mehr durch Ausbuchen in eine Bilanzierungshilfe neutralisiert. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung bis 2028 kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (in TEUR)**

(Angaben in T€) Haushaltsjahr	Eigenkapital Stand 01.01.	Jahresergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	unmittelbare Eigenkapital- verrechnung	Eigenkapital Stand 31.12.
<b>2022</b> (Ergebnis)	95.376	9.799	-57	105.118
<b>2023</b> (Ergebnis Entwurf)	105.118	2.122	44	107.284
<b>2024</b> (Plan 2024/25)	107.284	-7.905	30	99.409
<b>2025</b> (Plan 2024/25)	99.409	-7.843	30	91.597
<b>2026</b> (Plan 2024/25)	91.597	-3.972	-12	87.612
<b>2027</b> (Plan 2024/25)	87.612	-3.570	30	84.072
<b>2028</b> (Plan 2024/25)	84.072	-1.912	30	82.190

Unter **Sonderposten** werden alle Zuwendungen und Beiträge passiviert, die die Stadt für investive Maßnahmen oder als Pauschalzuweisungen für Investitionen erhalten hat. Bei einer Zweckbindung für investive Maßnahmen dürfen diese Mittel nur für die hierfür vorgesehenen Zwecke verwendet werden. Ende 2023 belaufen sie sich auf einen Betrag von 75.914.924,81 EUR (Vorjahr: 74.382.252,66 EUR). Diese Sonderposten stellen Fremdkapital dar, erhalten jedoch im Falle ihrer Auflösung als Erträge einen eigenkapitalähnlichen Status, da die Erträge über die Gewinn- und Verlustrechnung zum Jahresabschluss in das Eigenkapital fließen. Insgesamt ist die Höhe der Sonderposten um 1.532.672,15 EUR respektive 2,06 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

**Sonderposten für Zuwendungen**

Im Saldo ergibt sich hier eine Erhöhung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr von 1.638.525,36 EUR. Den Zugängen von 959 TEUR (Vorjahr: 662 TEUR) und den Umbuchungen aus den Verbindlichkeiten von 3.657 TEUR (Vorjahr: 7.787 TEUR) stehen Auflösungen in Höhe von 2.972 TEUR sowie Abgänge in Höhe von 28 TEUR gegenüber.

**Sonderposten für Beiträge**

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 36.206,02 EUR an Wert abgenommen. Bedingt ist dies durch die Tatsache, dass es in 2023 Zugänge in Höhe von 522 TEUR (Vorjahr: 710 TEUR) gab, denen Auflösungen in Höhe von 560 TEUR gegenüberstanden.

▪ **Sonderposten für Gebührenausgleiche**

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2023 entstand keine Überdeckung in den Gebührenhaushalten, für die ein Sonderposten neu gebildet werden musste. Ferner sind gemäß § 44 Abs. 6 Satz 2 KomHVO NRW Kostenunterdeckungen in den Gebührenhaushalten im Anhang aufzuführen. Für das Jahr 2023 wurden folgende Unterdeckungen ermittelt:

- Übergangsheime (1.063 TEUR)
- Rettungsdienstgebühren (850 TEUR)
- Musikschule (294 TEUR)
- Friedhof (265 TEUR)
- Feuerwehr (1.577 TEUR)
- Straßenreinigung (51 TEUR)

Sonderposten aus Vorjahren, die zum Ausgleich der Unterdeckungen aufgelöst werden könnten, sind nicht vorhanden.

### Sonderposten für Stiftungen und Sonstige Sonderposten

Die Sonderposten für Stiftungen und sonstige Sonderposten betragen zum Bilanzstichtag 2.780.219,69 EUR. Hiervon entfallen 1.050.385,90 EUR auf die Professor-Rhein-Stiftung und 867.485,33 EUR auf die Stiftung der Familie Lemmerz. Die Sonderposten stellen den Wert der Stiftungen dar, der sich aus dem ursprünglichem Stiftungsvermögen, der Umschichtungsrücklage, der freie Rücklage und dem Mittelvortrag zusammensetzt. Gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt ist ein Rückgang in Höhe von 15.268,00 EUR (6.021,83 EUR bei der Professor Rhein-Stiftung und 9.246,17 EUR bei der Stiftung der Familie Lemmerz) zu verzeichnen. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen aus Abschreibungen und realisierten Verlusten im Rahmen der Vermögensverwaltung, die der jeweiligen Umschichtungsrücklage zuzuordnen sind.

In den sonstigen Sonderposten sind neben den Stellplatzablösebeiträgen (rund 65 TEUR) die Landeszuweisungen aus dem Programm „Gute Schule“ (rund 798 TEUR), die für investive Anschaffungen genutzt wurden, enthalten.

### Rückstellungen

Rückstellungen werden auf der Passivseite der Bilanz dem Fremdkapital zugeordnet. Durch die Bildung von Rückstellungen werden Aufwendungen, die hinsichtlich ihrer Entstehung und/oder Höhe ungewiss sind, periodengerecht zugeordnet.

In der Schlussbilanz werden zum Stichtag 31.12.2023 Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 55.070.666,87 EUR (Vorjahr: 54.670.512,12 EUR) ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2022 entspricht dies einer Änderung der Rückstellungen um 400 TEUR oder 0,7 %. Im Einzelnen:

### Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt sowohl die Anzahl der aktiv Beschäftigten und der Versorgungsempfänger der Stadt Königswinter sowie grundsätzliche, überregionale Faktoren. Hierzu zählen beispielsweise die Entwicklung der sog. Sterbetafeln, gestiegene Krankheitskosten und die Auswirkungen des in 2016 in Kraft getretenen Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes in NRW. Aus den genannten Faktoren ergab sich in Gänze ein Anpassungsbedarf in Höhe von 1.395 TEUR. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 3,0 % gestiegen und bilanzieren sich auf 47.301.966,00 EUR.

### Instandhaltungsrückstellungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen müssen gebildet werden, wenn die Nachholung einer bisher als unterlassen zu bewertenden Instandhaltungsmaßnahme hinreichend konkret beabsichtigt ist. Die Höhe der Maßnahme ist dabei zum Abschlussstichtag einzeln und sachgerecht zu ermitteln und entsprechend zu bilanzieren. Der Aufwand der Instandhaltung wird in dem Haushaltsjahr erfasst, in dem er wirtschaftlich entstanden ist, auch wenn die Maßnahme erst zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt wird. Hierdurch wird die Zielsetzung der intergenerativen Gerechtigkeit bei gleichzeitiger Verbesserung der Vergleichbarkeit der Haushaltsergebnisse unterstützt.

Im Berichtsjahr wurde einzelne geplante Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen, für die in Vorjahren Rückstellungen gebildet worden waren, durchgeführt. Instandhaltungsrückstellungen wurden infolge dessen in Anspruch genommen und teilweise – da die tatsächlichen Aufwendungen unter den antizipierten lagen, oder aber die Maßnahme nicht mehr erforderlich war – aufgelöst. Gleichzeitig wurden neue Rückstellungen zugeführt.

Instandhaltungsrückstellungen	Stand 31.12.2022	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2023
Rathaussanierung Oberpleis	522.204,00 €			522.204,00 €	0,00 €
Sanierung Turnhalle MOSAIK	105.979,70 €		32.550,00 €	73.429,70 €	0,00 €
Fassadensanierung u. a. - FGH Ndd.	35.000,00 €			35.000,00 €	0,00 €
Sanierung Dusche u. WC - FGH Eud.	70.000,00 €				70.000,00 €
Erneuerung Elektroverteilung - BT-A (Gesamtschule)	276.627,39 €		2.462,03 €		274.165,36 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-C (Gymnasium)	49.726,05 €	10.000,00 €	4.667,67 €		55.058,38 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-B (Gesamtschule)	117.000,00 €				117.000,00 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-A (Gesamtschule)	0,00 €	78.000,00 €			78.000,00 €
Erneuerung Elektroverteilung - BT-B (Gesamtschule)	0,00 €	100.000,00 €			100.000,00 €
Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion	9.812,51 €				9.812,51 €
<b>Summe Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>1.186.349,65 €</b>	<b>188.000,00 €</b>	<b>39.679,70 €</b>	<b>630.633,70 €</b>	<b>704.036,25 €</b>

Die Instandhaltungsrückstellung „Rathaussanierung Oberpleis“ war aufzulösen, da nach dem Beschluss zum Neubau eines zentralen Verwaltungsstandortes die rechtlichen Voraussetzungen für die Rückstellung nicht mehr gegeben waren.

## Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 512 TEUR bzw. 6,8 % zurückgegangen. Die einzelnen Sachverhalte, die in dieser Veränderung münden, wie auch die Stände der Rückstellungen zum 31.12.2023 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Instandhaltungsrückstellungen	Stand 31.12.2022	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2023
Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub	843.340,50 €	300.015,38 €		348.796,32 €	794.559,56 €
Rückstellung für geleistete Überstunden	1.187.788,45 €	241.493,24 €		307.579,97 €	1.121.701,72 €
Jahresabschlussprüfung 2022	38.500,00 €		30.107,00 €	8.393,00 €	0,00 €
Jahresabschlussprüfung 2023	0,00 €	30.107,00 €			30.107,00 €
Pensionsrückstellungen für ehemalige Beschäftigte	710.924,00 €	11.836,00 €		438.751,00 €	284.009,00 €
Prüfung Umsatzsteuer	115.011,66 €		1.279,27 €		113.732,39 €
Spitzabrechnungen Strom 2021 - städtische Liegenschaften	18.844,37 €			18.844,37 €	0,00 €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade	127.130,94 €		3.907,01 €		123.223,93 €
Bauunterhaltungskosten u.a. FWGH Odd.- Fa. Mees	18.000,00 €			18.000,00 €	0,00 €
Spitzabrechnung Strom 2020 - Straßenbeleuchtung	95.107,09 €			95.107,09 €	0,00 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	27.434,79 €		5.597,64 €		21.837,15 €
Hydrantenprüfungen 2023	0,00 €	6.000,00 €			6.000,00 €
Blockfortbildungen Rettungsdienst 2022	22.200,00 €		18.113,00 €	4.087,00 €	0,00 €
Abrechnung Schülerbeförderungskosten Gymnasium 2022	43.000,00 €		41.342,30 €		1.657,70 €
Zuschuss CJD: Ausgleich nach Indexsteigerung	60.000,00 €		51.947,61 €	8.052,39 €	0,00 €
Zuschüsse Kulturförderung	0,00 €	8.000,00 €			8.000,00 €
Jugendhilfefälle 2021	43.000,00 €		1.172,98 €	12.827,02 €	29.000,00 €
Jugendhilfefälle 2022	366.600,00 €		214.203,38 €	35.542,89 €	116.853,73 €
Jugendhilfefälle 2023	0,00 €	577.500,00 €			577.500,00 €
Stadt Köln: interkomm. Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2022	20.000,00 €		3.930,32 €	16.069,68 €	0,00 €
Stadt Bonn: interkomm. Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2022	370.000,00 €		291.613,74 €	78.386,26 €	0,00 €
Stadt Bonn: interkomm. Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2023	0,00 €	113.000,00 €			113.000,00 €
Vergütung Sanierungsträger (DSK)	50.000,00 €			40.000,00 €	10.000,00 €
Zuschuss Renovierung Baudenkmal 'Missionskreuz Berghausen'	6.842,50 €		6.842,50 €		0,00 €
Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Straßen.NRW	72.570,28 €				72.570,28 €
Straßenoberflächenentwässerung	60.000,00 €	210.000,00 €			270.000,00 €
Bau Hochbahnsteig Clemens-August-Straße 2023	0,00 €	158.000,00 €			158.000,00 €
Förderung Balkonkraftwerke	0,00 €	7.800,00 €			7.800,00 €
PV Anlage Villa Kunterbunt	0,00 €	10.000,00 €			10.000,00 €
Kostenbeteiligung Ertüchtigung Stützmauer Drachenfels	403.220,53 €		36.269,81 €		366.950,72 €
Rückstellung für Werkvertrag Aldi "Im Kraefeld"	122.000,00 €				122.000,00 €
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	1.353.583,62 €	556.138,03 €		551.519,58 €	1.358.202,07 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2020	6.000,00 €				6.000,00 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2022	10.000,00 €				10.000,00 €
Erstattung Grundsteuer B	25.500,00 €				25.500,00 €
Erstattung Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	68.544,15 €			68.544,15 €	0,00 €
Gewerbesteuererstattung	741.536,14 €				741.536,14 €
Zinsen Gewerbesteuererstattung	550.181,45 €	14.741,78 €			564.923,23 €
<b>Summe Sonstige Rückstellungen</b>	<b>7.576.860,47 €</b>	<b>2.244.631,43 €</b>	<b>706.326,56 €</b>	<b>2.050.500,72 €</b>	<b>7.064.664,62 €</b>

## Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen nach dem Eigenkapital mit 75.466.429,00 EUR den zweitgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr hat diese Bilanzposition um -4.562 TEUR bzw. -5,7% abgenommen.

### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist in 2023 ein Rückgang in Höhe der regulären Tilgung (3.174 TEUR) zu verzeichnen. Es wurden keine neuen Darlehen aufgenommen. Allerdings sind ab sofort aufgrund des Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFVG NRW) die Zwischenfinanzierungen von Investitionen über Liquiditätskredite, die zum 31.12. gegeben sind, in Bilanz und Finanzrechnung zu bereinigen (§ 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW). Zum 31.12.2023 ist eine Zwischenfinanzierung in Höhe von 1.985.571,29 EUR gegeben. Dieser Betrag ist erstmalig nicht mehr bei den Liquiditätskrediten, sondern bei den Krediten für Investitionen auszuweisen. Demnach beträgt der Rückgang nur 1.188 TEUR. Bei einem Vergleich mit den Vorjahreswerten ist darüber hinaus zu berücksichtigen, dass in 2022 ein Betrag in Höhe von 1.002.713,84 EUR bei den Krediten für Investitionen ausgewiesen ist, der tatsächlich nicht in 2022, sondern erst in 2023 benötigt wurde.

### Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter konnten auch in 2023 weiter abgebaut werden. Mit 5.814.499,67 EUR liegt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 5.037 TEUR unter dem Vorjahresniveau. Bei den Liquiditätskrediten entfallen 7,0 Mio. EUR auf Ausleihungen von Kreditinstituten, die verbleibenden rund 800 TEUR sind Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, denen Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Ein Anteil in Höhe von

1.985.571,29 EUR ist nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW den Krediten für Investitionen zuzuordnen (siehe oben).

Gemäß § 5 Abs. 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) ist im Anhang zum Jahresabschluss die Summe der auf die COVID-19-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine entfallenden Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung zu ermitteln und zu erläutern. Die nach § 5 NKF-CUIG ermittelten Haushaltsbelastungen in 2023 infolge der COVID-19-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine belaufen sich auf 3.284.644,59 EUR. Sämtliche Mindererträge und Mehraufwendungen in 2023 waren – wie auch die der Vorjahre – zahlungsrelevant. Hätte es keine Pandemie und keinen Krieg gegeben, hätten in entsprechender Höhe keine Liquiditätskredite aufgenommen werden müssen bzw. es hätten in entsprechender Höhe Liquiditätskredite getilgt werden können.

Insgesamt beläuft sich die Summe der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine zum 31.12.2023 auf 12.672.341,72 EUR. Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung belaufen sich (ohne die Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020) lediglich auf 5.014.428,71 EUR. Es bleibt festzustellen, dass dieser Betrag in voller Höhe auf die COVID-19-Pandemie und den Krieg gegen die Ukraine entfällt.

### **Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben sich im Betrachtungszeitraum um 138 TEUR, das entspricht 7,0 %, reduziert. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Kraefeld, Feuerwehrgerätehaus Bockeroth und Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf sowie der Rate aus dem Mietkauf von Softwarelizenzen für ein Fachverfahren im Bereich Asyl.

### **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Bei dieser Position handelt es sich um Lieferungen und Leistungen Dritter gegenüber der Stadt, die aufgrund der vereinbarten Zahlungsziele erst nach dem Bilanzstichtag beglichen werden. Mit -828 TEUR sind die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2023 um rund 17,4 % gestiegen und betragen Ende 2023 5.596.178,12 EUR.

### **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbuchungen, insbesondere für Zahlungen aus dem Bereich Jugend (z.B. Betriebskostenzuschüsse Kindergärten, Zuschuss Tagespflege) und Asyl (z.B. Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) zusammen. Zum 31. Dezember 2023 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 1.393.389,88 EUR (Vorjahr: 1.456.501,72 EUR).

### **Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fällt eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2023 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer, Durchlaufposten für Notarzdienstgebühren und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2023 auf 3.779.592,36 EUR (Vorjahr: 3.720.814,44 EUR).

### **Erhaltene Anzahlungen**

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Erschließungsbeiträge sowie Bundes- und Landeszuweisungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2023 belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 6.391.259,50 EUR und liegen damit um 979 TEUR über dem Vorjahreswert (5.412.456,02 EUR).

### **Passive Rechnungsabgrenzung**

Die letzte Position der Passiva stellt der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit 12.973.780,73 EUR dar. Enthalten sind hier Zahlungen, die in den vorangegangenen Haushaltsjahren an die Stadt geleistet wurden und die die Verpflichtung zu einer Leistung in den folgenden Haushaltsjahren durch die Stadt bedingen.

Ein wesentlicher Bestandteil der passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind die Gebühren für die Grabnutzung. Diese betragen zum Stichtag 6.639.090,96 EUR. Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse in Höhe von 6.264.293,44 EUR, die auf der Aktivseite als investive Zuschüsse an Dritte ausgezahlt wurden sowie die sonstigen passiven RAP in Höhe von 70.396,33 EUR.

## 6.4 Ergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2023 mit einem Überschuss in Höhe von 2.121.551,16 EUR abgeschlossen. Dieses Ergebnis fällt deutlich besser aus, als im Haushaltsplan angenommen. Wie in der folgenden Tabelle veranschaulicht, ergeben sich Verbesserungen sowohl bei den ordentlichen Erträgen als auch bei den ordentlichen Aufwendungen.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2023 in EUR	Ergebnis 2023 in EUR	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Ordentliche Erträge	115.713.028,00	123.037.801,51	7.324.773,51	6,33
Ordentliche Aufwendungen	124.898.965,35	123.088.891,75	-1.810.073,60	-1,45
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-9.185.937,35</b>	<b>-51.090,24</b>	<b>9.134.847,11 </b>	<b>99,44</b>
Finanzerträge	313.300,00	275.298,12	-38.001,88	-12,13
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.915.644,00	1.388.965,31	-526.678,69	-27,49
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.602.344,00</b>	<b>-1.113.667,19</b>	<b>488.676,81 </b>	<b>30,50</b>
<b>Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.788.281,35</b>	<b>-1.164.757,43</b>	<b>9.623.523,92 </b>	<b>89,20</b>
Außerordentliche Erträge	2.528.860,00	3.286.308,59	757.448,59	29,95
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>2.528.860,00</b>	<b>3.286.308,59</b>	<b>757.448,59 </b>	<b>29,95</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8.259.421,35</b>	<b>2.121.551,16</b>	<b>10.380.972,51 </b>	<b>125,69</b>
globaler Minderaufwand	-1.200.000,00	--	1.200.000,00	--
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-7.059.421,35</b>	<b>2.121.551,16</b>	<b>9.180.972,51 </b>	<b>130,05</b>

Die Gründe für die Abweichungen zwischen Plan und Ist werden bei allen Differenzen, die 10 TEUR überschreiten in den Teilergebnisrechnungen angegeben. Weitergehende Erläuterungen zum Geschäftsverlauf finden sich zudem im Lagebericht.

Das im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz deutlich bessere Jahresergebnis resultiert im Wesentlichen aus den ordentlichen Erträgen. Größere Mehrerträge sind bei der Gewerbesteuer (3.510 TEUR, Produktgruppe 1601), bei den übrigen Landeszuweisungen (1.237 TEUR, insbesondere Landesmittel Ukraine-Flüchtlinge, Produktgruppe 0503), den Leistungen von Sozialleistungsträgern (1.075 TEUR, insbesondere im Bereich Jugendamt, Produktgruppe 0607) und den übrigen Gebühren und Entgelten (1.065 TEUR, insbesondere aus dem Umlegungsverfahren „Am Limperichsberg Teilbereich B“, Produktgruppe 0902) zu verzeichnen.

Bei den ordentlichen Aufwendungen sind nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen bei den „Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ (1.519 TEUR, insbesondere Produktgruppen 0113, 0114, 0901 und 1401) sowie bei den „Geplanten Erhaltungsaufwendungen“ (1.175 TEUR, Gebäudemanagement, Produktgruppe 0114) maßgeblich. Deutliche Mehraufwendungen sind im Bereich des Jugendamtes bei den Transferaufwendungen zu verzeichnen (2.182 TEUR, Produktbereich 06).



## 6.5 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in die drei Bereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Die Summe dieser drei Salden ergibt die Änderung des Bestands der eigenen Finanzmittel. Wie nachstehend dargestellt, hat sich der Bestand eigener Finanzmittel um 7.343 TEUR, der Bestand fremder Finanzmittel um 120 TEUR verschlechtert. Die liquiden Mittel sinken hierdurch saldiert um 7.463 TEUR von bislang 9.908 TEUR auf 2.445 TEUR zum 31.12.2023.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2023 in EUR	Ergebnis 2023 in EUR	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.650.877	111.867.568	3.216.691 ↗	3
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.065.012	111.186.127	-7.878.885 ↘	-7
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.414.135</b>	<b>681.441</b>	<b>11.095.576 ↗</b>	<b>107</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.631.400	7.915.753	284.353 ↗	4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.982.330	10.904.038	-32.078.292 ↘	-75
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.350.930</b>	<b>-2.988.285</b>	<b>32.362.645 ↗</b>	<b>92</b>
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-45.765.065</b>	<b>-2.306.844</b>	<b>43.458.221 ↗</b>	<b>95</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	27.054.867	12.000.000	-15.054.867 ↘	-56
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.332.000	17.036.180	13.704.180 ↗	411
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>23.722.867</b>	<b>-5.036.180</b>	<b>-28.759.047 ↘</b>	<b>-121</b>
<b>Änderung Bestand eigener Finanzmittel</b>	<b>-22.042.200</b>	<b>-7.343.024</b>	<b>14.699.176 ↗</b>	<b>-67</b>
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	--	-119.747	-119.747 ↘	--
<b>Liquide Mittel</b>	<b>-22.042.200</b>	<b>2.444.920</b>	<b>24.487.120 ↗</b>	<b>-111</b>

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 681 TEUR, gegenüber -10.414 TEUR im fortgeschriebenen Ansatz.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen per Saldo um rund 3.217 TEUR über dem fortgeschriebenen Ansatz. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Mehreinzahlungen vom Land für Flüchtlinge (1.982 TEUR) sowie Mehreinzahlungen bei Leistungen von Sozialleistungsträgern im Bereich Jugendamt (842 TEUR).

Deutliche Abweichungen sind bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegeben. Diese liegen um rund 7.879 TEUR unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Die Abweichungen resultieren schwerpunktmäßig aus nicht durchgeführten aber geplanten Erhaltungsaufwendungen im Bereich Gebäudemanagement (2.451 TEUR) sowie nicht in Anspruch genommenen Auszahlungsermächtigungen im Bereich „Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ (1.787 TEUR).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit ist in aller Regel negativ. Hier werden die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, wie Zuwendungen oder Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen den Auszahlungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen gegenübergestellt. Im abgelaufenen Jahr beträgt dieser Saldo -2.988 TEUR. Auffällig ist die Plan-Ist-Abweichung bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 32.078 TEUR. In dieser Höhe sind geplante Investitionsauszahlungen nicht getätigt worden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf -5.036 TEUR. Demnach wurden mehr Kredite getilgt, als aufgenommen. Ursprünglich waren zusätzliche Kreditaufnahmen in Höhe von 23.773 TEUR vorgesehen. Da weniger investive Maßnahmen durchgeführt wurden, war es nicht erforderlich, in entsprechendem Umfang investive Kredite aufzunehmen.

## 6.6 Bestehende Haftungsverhältnisse, Verpflichtungen und noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen

Haftungsverhältnisse gegenüber Dritten werden insbesondere durch Übernahmen von Bürgschaften und Gewährverträgen sowie die Bestellung sonstiger Sicherheiten durch die Gemeinde begründet. Hierdurch übernimmt die Gemeinde ein wirtschaftliches Risiko für fremde Interessen. Dies muss in der Bilanz zur Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde offengelegt werden. Dementsprechend regelt § 48 Abs. 1 KomHVO NRW, dass im Verbindlichkeitspiegel die Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, gegliedert nach Arten und unter Angabe des jeweiligen Gesamtbetrages, nachrichtlich auszuweisen sind.

Den rechtlichen Rahmen für die Bestellung von Sicherheiten durch die Gemeinden decken die Regelungen des § 87 GO NRW ab. Nach § 87 Abs. 1 GO NRW darf die Gemeinde grundsätzlich keine Sicherheiten zugunsten Dritter bestellen. Die Aufsichtsbehörde kann jedoch Ausnahmen zulassen. Die grundsätzliche Unzulässigkeit wird in den weiteren Absätzen des gleichen Paragraphen modifiziert. Im zweiten Absatz wird die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen von dem Verbot des ersten Absatzes freigestellt, jedoch zugleich der Anzeigepflicht an die Aufsichtsbehörde unterworfen. Die Übernahme von Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist allerdings nur im Rahmen der Erfüllung gemeindlicher Aufgaben zulässig. Die Gemeinde soll nämlich nur in den Aufgabenbereichen und Fällen ein Risiko übernehmen, in denen sie ein unmittelbares eigenes Interesse hat.

Im Zusammenhang mit der Cross-Border-Lease-Transaktion aus dem Jahr 2003 hat die Stadt Königswinter mit Datum vom 22.10.2008 gegenüber dem Abwasserwerk erklärt, dass mögliche Verpflichtungen ebenso wie Erträge aus dem abgeschlossenen Geschäft durch den allgemeinen Haushalt der Stadt Königswinter zu tragen sind.

Darüber hinaus bestehen zum Bilanzstichtag keine weiteren Haftungsverhältnisse.

Zum Stichtag 31.12.2023 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand	KFZ-Kennzeichen	Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	monatliche Leasingrate (brutto) in EUR
Renault Zoe Elektro-Fahrzeug	SU-KW 6006	10 / 2020	09 / 2023	235,04
Renault Zoe Elektro-Fahrzeug *	SU-KW 6007	10 / 2020	09 / 2023	235,04
VW Polo TL 1.0	SU-KW 6008	11 / 2020	05 / 2025	111,86
Kehrmaschine Schmidt Compact 200 SWINGO	SU KW 6097	12/2023	12 / 2027	4.212,60

\* Dieses Fahrzeug wird von der Firma INNOGY für 36 Monate gesponsert, d.h., die Leasingraten, für die die Stadt in Vorleistung tritt, werden auf Anforderung jährlich erstattet.

**Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können:**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 existieren sieben Investitionsmaßnahmen, deren offene Aufträge ein Volumen von jeweils 500 TEUR überschreiten. Mit Ausführung der Aufträge werden sich entsprechende Verbindlichkeiten ergeben. Mit einer Ausführung wird im Laufe des Jahres 2024 gerechnet.

Investition	Kostenträger	Stand 31.12.2023
I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb	01130100	500 TEUR
I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg	02080100	511 TEUR
I-65-026 Containeranlage Am Kraefeld	05060201	1.230 TEUR
I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Oberdollendorf	03040200	992 TEUR
I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	12010101	508 TEUR
I-66-263 Ausbau Radwegenetz	12010101	1.199 TEUR
I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept	12010101	702 TEUR
		<u>5.642 TEUR</u>

**Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen**

Gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 7 KomHVO NRW sind noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen gesondert im Anhang anzugeben und zu erläutern. Zum Abschlussstichtag 31.12.2023 sind dies die Beiträge zu folgenden Maßnahmen:

Investitions- maßnahme	Investitions- volumen in EUR	erwartete Beiträge in EUR	Bauabnahme	Entstehung Beitragspflicht (durch Widmung)	Grund für die noch ausstehen- den Abrechnung
I-66-018 Auf der Draveler Wiese	354.000	319.000	26.07.2018	2022	Stellenvakanz
I-66-018 Im Eichenfeld	108.000	97.000	26.07.2018	2022	Stellenvakanz
I-66-020 Humboldstraße	1.200.000	276.000	Bauende 2019	2022	Stellenvakanz

Die Abrechnung der drei Maßnahmen ist für 2024 geplant.

7. Anlagenspiegel

	Stand am 01.01 des Haushaltsjahres		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen im Haushaltsjahr		Stand am 31.12. des Haushaltsjahres		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres		Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres		Änderungen durch Zug- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr		Buchwert		
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		
			+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+/-	+	-	Am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
<b>Anlagevermögen</b>	<b>410.099.542,89</b>	<b>11.340.605,81</b>	<b>-1.444.457,45</b>	<b>0,00</b>	<b>419.995.691,25</b>	<b>-131.754.481,32</b>	<b>-8.198.598,19</b>	<b>412.380,52</b>	<b>186.218,77</b>	<b>-139.354.480,22</b>	<b>280.641.211,03</b>	<b>278.345.061,57</b>	<b>280.641.211,03</b>	<b>278.345.061,57</b>					
1. <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>2.334.784,95</b>	<b>87.833,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.422.618,62</b>	<b>-1.998.639,11</b>	<b>-101.990,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100.630,00</b>	<b>321.988,62</b>	<b>336.145,84</b>	<b>321.988,62</b>	<b>336.145,84</b>					
2. <b>Sachanlagen</b>	<b>348.327.424,78</b>	<b>9.237.153,72</b>	<b>-223.308,40</b>	<b>0,00</b>	<b>357.341.270,10</b>	<b>-129.305.607,44</b>	<b>-8.086.607,42</b>	<b>412.380,52</b>	<b>186.218,77</b>	<b>-136.793.615,57</b>	<b>220.547.654,53</b>	<b>219.021.817,34</b>	<b>220.547.654,53</b>	<b>219.021.817,34</b>					
2.1 Unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	34.996.888,27	680.028,32	-14.362,74	67.826,05	35.730.379,90	-5.286.935,49	-329.180,05	0,00	0,00	-5.616.115,54	30.114.264,36	29.709.952,78	30.114.264,36	29.709.952,78					
2.1.1 Grünflächen	19.938.517,84	42.240,35	0,00	21.674,88	20.002.433,07	-4.815.428,79	-328.350,40	0,00	0,00	-5.143.779,19	14.858.653,88	15.123.089,05	14.858.653,88	15.123.089,05					
2.1.2 Ackerland	1.727.570,32	9.634,39	-7.703,00	-1.268,23	1.728.233,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.728.233,48	1.727.570,32	1.728.233,48	1.727.570,32					
2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.330.800,11	628.153,58	-6.659,74	47.419,40	13.999.713,35	-471.506,70	-829,65	0,00	0,00	-472.336,35	13.527.377,00	12.859.293,41	13.527.377,00	12.859.293,41					
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	113.733.295,22	1.531.852,00	-2.000,00	5.980.859,42	121.244.006,64	-37.943.419,90	-2.536.728,75	0,00	1.500,56	-40.478.648,09	80.765.358,55	75.789.875,32	80.765.358,55	75.789.875,32					
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.408.704,42	557.688,77	0,00	30.176,07	12.996.569,26	-1.774.690,17	-279.776,18	0,00	0,00	-2.054.466,35	10.942.102,91	10.634.014,25	10.942.102,91	10.634.014,25					
2.2.2 Schulen	54.012.457,54	45.984,86	0,00	140.411,14	54.198.853,54	-27.753.771,00	-1.301.531,35	0,00	0,00	-29.055.302,35	25.143.551,19	26.258.686,54	25.143.551,19	26.258.686,54					
2.2.3 Wohnbauten	5.750.632,50	553.641,70	-2.000,00	373.117,78	6.675.391,98	-687.851,87	-62.758,65	0,00	1.500,56	-749.109,96	5.926.282,02	5.062.780,63	5.926.282,02	5.062.780,63					
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.	41.561.500,76	374.536,67	0,00	5.437.154,43	47.373.191,86	-7.727.106,86	-892.662,57	0,00	0,00	-8.619.769,43	38.753.422,43	33.834.393,90	38.753.422,43	33.834.393,90					
2.3 Infrastrukturvermögen	164.716.198,06	127.195,63	-117.501,30	1.452.810,28	166.178.702,67	-69.213.442,70	-3.602.564,85	0,00	92.076,47	-72.723.931,08	93.454.771,59	95.502.755,36	93.454.771,59	95.502.755,36					
2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturv.	26.815.013,28	52.989,66	-3.365,63	-47.378,39	26.817.258,92	-15.312,15	0,00	0,00	0,00	-15.312,15	26.801.946,77	26.799.701,13	26.801.946,77	26.799.701,13					
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.288.010,22	0,00	0,00	0,00	10.288.010,22	-2.091.495,49	-130.758,44	0,00	0,00	-2.222.253,93	8.065.756,29	8.196.514,73	8.065.756,29	8.196.514,73					
2.3.3 Gleis- u. Streckenausrüstung, Sicherheitsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkl.enk.anl.	124.731.211,40	74.205,97	-114.135,67	1.240.940,43	125.932.222,13	-66.884.340,87	-3.405.887,72	0,00	92.076,47	-70.198.152,12	55.734.070,01	57.846.870,53	55.734.070,01	57.846.870,53					
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.881.963,16	0,00	0,00	259.248,24	3.141.211,40	-222.294,19	-65.918,69	0,00	0,00	-288.212,88	2.852.998,52	2.659.668,97	2.852.998,52	2.659.668,97					
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87	0,00	0,00	0,00	104.139,87	-38.054,68	-3.478,16	0,00	0,00	-41.532,84	62.607,03	66.085,19	62.607,03	66.085,19					
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	976.772,25	48.354,20	0,00	0,00	1.025.126,45	-2.294,51	0,00	0,00	0,00	-2.294,51	1.022.831,94	974.477,74	1.022.831,94	974.477,74					
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	15.188.780,68	202.318,08	-9.747,36	1.078.179,96	16.459.531,36	-9.255.720,29	-886.274,91	0,00	9.414,99	-10.132.580,21	6.326.951,15	5.933.060,39	6.326.951,15	5.933.060,39					
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.051.132,92	1.413.472,80	-88.612,27	31.265,69	11.407.259,14	-6.755.032,33	-728.380,70	0,00	83.226,75	-7.400.186,28	4.007.072,86	3.296.100,59	4.007.072,86	3.296.100,59					
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.560.217,51	5.242.847,96	0,00	-8.610.941,40	5.192.124,07	-810.707,54	0,00	412.380,52	0,00	-398.327,02	4.793.797,05	7.749.509,97	4.793.797,05	7.749.509,97					
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>59.437.333,16</b>	<b>2.015.618,42</b>	<b>-1.221.149,05</b>	<b>0,00</b>	<b>60.231.802,53</b>	<b>-450.234,77</b>	<b>-9.999,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-460.234,65</b>	<b>59.771.567,88</b>	<b>58.987.098,39</b>	<b>59.771.567,88</b>	<b>58.987.098,39</b>					
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.873.074,35	0,00	0,00	0,00	12.873.074,35	-39.650,94	0,00	0,00	0,00	-39.650,94	12.833.423,41	12.833.423,41	12.833.423,41	12.833.423,41					
3.2 Beteiligungen	46.024,77	0,00	0,00	0,00	46.024,77	-15.210,14	0,00	0,00	0,00	-15.210,14	30.814,63	30.814,63	30.814,63	30.814,63					
3.3 Sondervermögen	42.958.054,51	0,00	0,00	0,00	42.958.054,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.958.054,51	42.958.054,51	42.958.054,51	42.958.054,51					
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.525.156,65	2.015.618,42	-1.220.578,95	0,00	4.320.196,12	-395.373,69	-9.999,88	0,00	0,00	-405.373,57	3.914.822,55	3.129.782,96	3.914.822,55	3.129.782,96					
3.5 Ausleihungen	35.022,88	0,00	-570,10	0,00	34.452,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.452,78	35.022,88	34.452,78	35.022,88					
3.5.1 an verbundene Unternehmen	29.041,24	0,00	-409,04	0,00	28.632,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.632,20	29.041,24	28.632,20	29.041,24					
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.981,64	0,00	-161,06	0,00	5.820,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.820,58	5.981,64	5.820,58	5.981,64					

## 8. Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2023 EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag Vorjahr EUR
<b>1.</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1	Gebühren	4.598.005,97	4.595.320,46	2.685,51	0,00	4.060.061,40
1.2	Beiträge	60.276,17	60.276,17	0,00	0,00	94.116,23
1.3	Steuern	5.996.049,26	5.996.049,26	0,00	0,00	2.893.593,87
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	4.940.766,48	3.297.903,21	514.006,19	1.128.857,08	6.186.300,46
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.488.171,54	1.488.171,54	0,00	0,00	1.864.607,98
<b>2.</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	812.164,64	812.144,64	0,00	20,00	719.550,15
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	12.662,15	12.662,15	0,00	0,00	3.187,07
2.3	gegenüber verbundenen Unternehmen	143.162,21	68.162,21	75.000,00	0,00	211.456,35
2.4	gegenüber Beteiligungen	4.317,96	4.317,96	0,00	0,00	43.155,51
2.5	gegenüber Sondervermögen	171.371,05	171.371,05	0,00	0,00	1.006.726,11
<b>3.</b>	<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>18.226.947,43</b>	<b>16.506.378,65</b>	<b>591.691,70</b>	<b>1.128.877,08</b>	<b>17.082.755,13</b>

### Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 1.652,85 Euro Forderungen aus Amtshilfeersuchen enthalten, die rechtlich keine Forderungen der Stadt Königswinter, sondern der ersuchenden Stellen darstellen (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Verbindlichkeitspiegel).

## 9. Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	31.12.2023	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	2,31
2.5 von Kreditinstituten	50.635.332,43	5.025.108,82	10.462.033,71	35.148.189,90	51.823.427,51
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.814.499,67	5.066.355,23	207.706,08	540.438,36	10.851.997,48
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.856.168,04	155.377,36	462.801,59	1.237.989,09	1.994.838,96
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.596.187,12	5.588.419,95	7.767,17	0,00	4.768.255,15
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.393.389,88	1.393.389,88	0,00	0,00	1.456.501,72
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.779.592,36	3.772.227,89	4.136,19	3.228,28	3.720.814,44
8. Erhaltene Anzahlungen	6.391.259,50	4.266.940,66	1.489.451,84	634.867,00	5.412.456,02
9. Summe aller Verbindlichkeiten	75.466.429,00	25.267.819,79	12.633.896,58	37.564.712,63	80.028.293,59
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

### Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 1.652,85 Euro Verbindlichkeiten aus Amtshilfeersuchen enthalten, die mit einem entsprechenden Ausweis als Forderungen korrespondieren (siehe hierzu auch den nachrichtlichen Hinweis zum Forderungsspiegel).

## 10. Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres (vor Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses)	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 III KomHVO im Haushaltsjahr	Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz / Vorjahre	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (vor Verrechnung des Jahresergebnisses)
1.1 Allgemeine Rücklage	85.323.391,28 €	0,00 €	25.549,19 €	18.939,20 €	0,00 €		85.367.879,67 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	9.995.617,48 €	9.799.022,41 €					19.794.639,89 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	9.799.022,41 €	-9.799.022,41 €				2.121.551,16 €	2.121.551,16 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00 €	0,00 €					0,00 €
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>105.118.031,17 €</b>	<b>0,00 €</b>					<b>107.284.070,72 €</b>
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €					0,00 €

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

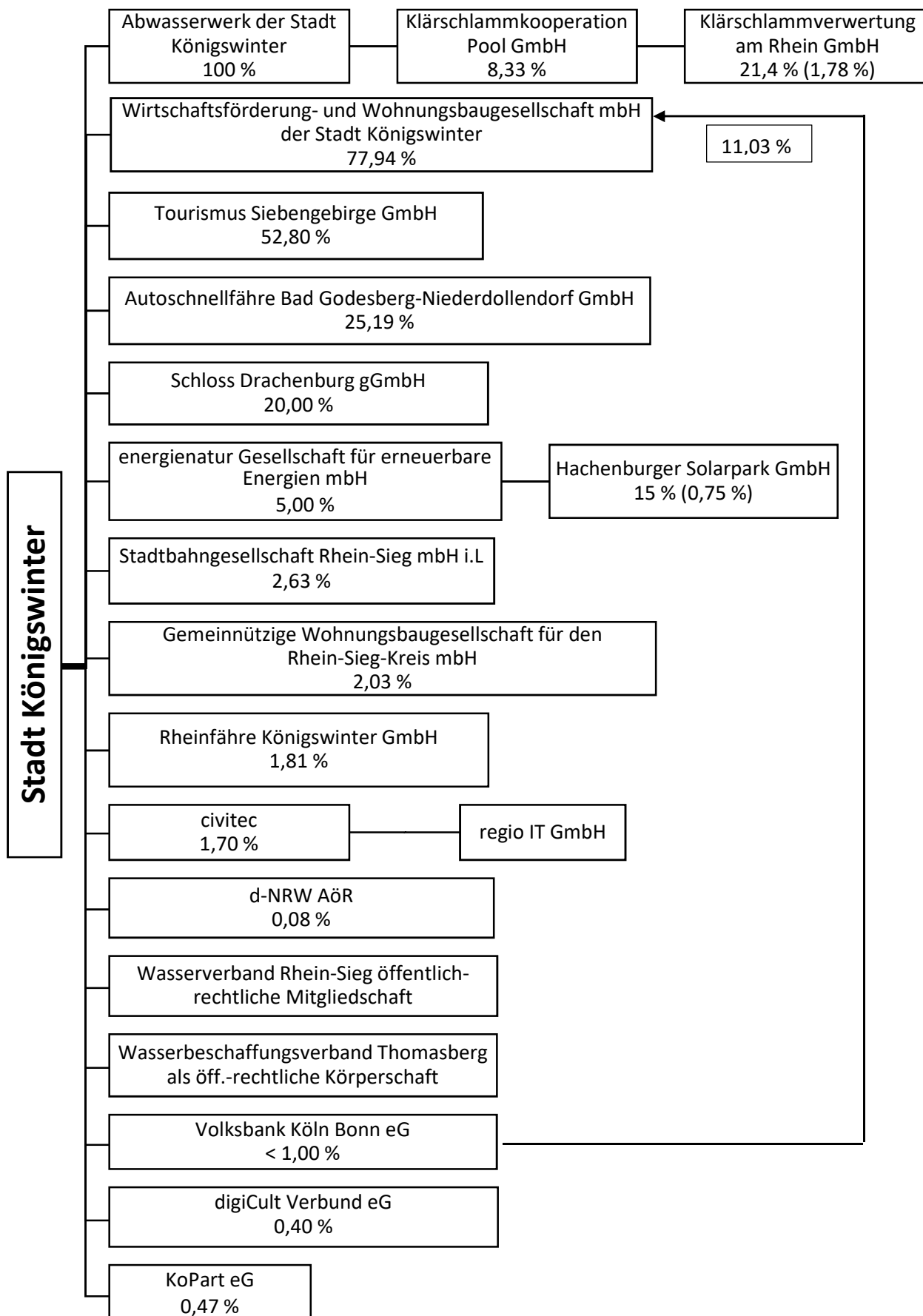
	2020	2021	2022	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.496.625,60 €	4.793.990,45 €	9.799.022,41 €	17.089.638,46 €
<b>Summe</b>	<b>2.496.625,60 €</b>	<b>4.793.990,45 €</b>	<b>9.799.022,41 €</b>	<b>17.089.638,46 €</b>

Angaben zu Berichtigungen von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz gemäß § 58 Abs. 2 KomHVO NRW

Die Summe der Berichtigungen setzt sich wie folgt zusammen:

Wertberichtigungen/Wertnachholungen	Betrag €
Wertnachholungen in Bezug auf Vermögensgegenstände	
1. zu Unrecht nicht angesetzt	Museumsgut, festgestellt infolge Inventur
	18.939,20
	<b>Saldo:</b> 18.939,20

## 11. Beteiligungen





Name	Sitz	Anteil / Stimmrecht	Verbindlichkeiten in € zum 31.12.2022 der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Eigenkapital in € zum 31.12.2022 bzw. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (-) der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Jahresergebnis 2022 in € der verb. Unternehmen/ Beteiligungen
Abwasserwerk der Stadt Königswinter (AWW)	Obere Straße 8 53639 Königswinter	100%	37.140.070,08	48.605.720,98	558.400,00
Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter (WWG)	Hauptstraße 445 53639 Königswinter	77,94%	14.176.407,82	6.672.016,70	361.991,48
Tourismus Siebengebirge GmbH	Drachenfelsstraße 51 53639 Königswinter	52,78%	12.964,08	94.581,90	-18.377,77
Auto-Schnellfähre Bad Godesberg- Niederdollendorf GmbH (ASF)	Godesberger Allee 105- 107 53639 Königswinter	25,19%	463,98	255.264,83	-46.808,32
Schloss Drachenburg gGmbH	Drachenfelsstraße 118 53639 Königswinter	20,00%	572.187,98	603.905,39	213.266,15
energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH	Bachstraße 3 53721 Siegburg	5,00%	419.115,78	174.422,07	17.609,72
Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L. (SRS)	Scheidweilerstraße 38 50933 Köln	2,63%	226.874,36	10.988.895,44	-108.548,44
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG)	Gartenstraße 47-49 53757 Sankt Augustin	2,03%	56.626.061,05	37.475.036,76	2.525.918,90
Rheinfähre Königswinter GmbH	Meerkatzstraße 12 53639 Königswinter	1,81%	10.232,01	1.277.269,82	101.770,16
Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	Mühlenstraße 51 53721 Siegburg	1,70%	248.721,58	8.149.936,15	334.650,26
Volksbank Köln-Bonn eG	Heinemannstraße 15 53175 Bonn	< 1,00 %	5.522.168.698,00	556.719.247,00	1.500.000,00
d-NRW AöR	Rheinische Straße 1 44137 Dortmund	0,08%	17.558.628,87	2.896.752,40	0,00
digi CULT-Verbund eG	Wrangelstraße 16 24105 Kiel	0,40%	45.068,70	94.800,00	4.088,80
KoPart eG	Kaiserswerther Str. 199 40474 Düsseldorf	0,47%	828.998,81	284.680,25	61.712,85

Name	Sitz	Beteiligung
Wasserverband Rhein-Sieg-Kreis	Kaiser-Wilhelm-Platz 1 53721 Siegburg	öff.-rechtliche Mitgliedschaft
Wasserbeschaffungsverband Thomasberg (WBV)	Siebengebirgsstraße 150 53639 Königswinter	öff.-rechtliche Körperschaft
regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbH	Lombardenstr. 24 52070 Aachen	mittelbare Beteiligung über den Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung
HSP Hachenburger Solar Park GmbH	Perlengasse 2 57627 Hachenburg	mittelbare Beteiligung über energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH
Klärschlammkooperation Poolgesellschaft mbH (KKP)	57627 Hachenburg	mittelbare Beteiligung über das Abwasserwerk der Stadt
Klärschlammverwertung am Rhein GmbH (KLAR GmbH)	Ostmerheimer Str. 555 51109 Köln	mittelbare Beteiligung über das Abwasserwerk der Stadt Königswinter und der KKP GmbH

### Erträge und Aufwendungen mit vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche (§ 38 Abs. 2 Satz 2 KomHVO NRW)

Da von einer Befreiung der Pflicht zur Erstellung des Gesamtabchlusses ab dem Haushaltsjahr 2019 ausgegangen wird, werden nachstehend Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den vollkonsolidierungspflichtigen, verselbständigten Aufgabenbereichen Abwasserwerk (AWW) und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft (WWG) gemacht:

	<b>Abwasserwerk der Stadt Königswinter in EUR</b>	<b>Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau- Gesellschaft mbH in EUR</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-238.597,05
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.311,86
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-68.688,35
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.807.515,00	-204,52
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.205.109,55	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00
Transferaufwendungen	9.577,70	40.914,15
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.643,24
Finanzerträge	-235.844,43	0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00

Durch das Abwasserwerk nimmt die Stadt Königswinter ihre hoheitliche Pflicht zur Abwasserbeseitigung gemäß § 46 Abs. 1 Landeswassergesetz NRW (LWG) wahr.

Die städtischen Erträge gegenüber dem Abwasserwerk beinhalten im Wesentlichen die Erstattungen aus der Verwaltungskostenabrechnung und die Eigenkapitalverzinsung; die städtischen Aufwendungen resultieren aus Abwassergebühren und Gebühren für Straßenoberflächenentwässerung.

Die WWG hat der Stadt Grundsteuer für die ihr obliegenden Grundstücke und Gebäude zu entrichten. Darüber hinaus agiert sich die WWG als Wohnungsverwalter für städtische Objekte und leitet bei ihr eingehende Mietzahlungen an die Stadt weiter, im Gegenzug wird die WWG für die Verwaltertätigkeit und für die dezentrale Unterbringung im Asylbereich entlohnt.

Die städtischen Erträge gegenüber dem der WWG beinhalten im Wesentlichen Steuern, Gebühren und Zins- und Pächterträge; die städtischen Aufwendungen resultieren aus Leistungen nach dem SGB und Mieten und Pachten.

## 12. Beschäftigte im Berichtsjahr

Zu den Pflichtangaben im Anhang gehören auch die auf Basis der einzelnen Quartale ermittelten durchschnittlichen Beschäftigungszahlen. Dabei ist wie folgt zu differenzieren:

	Q1 2023	Q2 2023	Q3 2023	Q4 2023	Durchschnitt
<b>Beamte</b>	66	66	68	67	66,75
<b>Anwärter</b>	9	9	11	10	9,75
<b>TB einschl. Arbeiter</b>	392	391	399	403	396,25
<b>Azubis</b>	19	19	20	18	19
<b>geringf. Beschäftigte einschl. Museumsaushilfen</b>	34	36	35	35	35
<b>Bufdi</b>	0	0	0	0	0
	520	521	533	533	526,75

## 13. Gleichstellungsplan

Laut § 45 Abs. 2 KomHVO NRW ist im Anhang anzugeben, ob und für welchen Zeitraum ein gültiger Gleichstellungsplan gemäß § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen vorliegt.

Mit Beschluss vom 26.06.2019 hat der Stadtrat der Stadt Königswinter den Gleichstellungsplan für den Zeitraum vom Juni 2019 bis zum Dezember 2023 beschlossen.

## 14. Übersicht Ermächtigungsübertragungen

### I. Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01120100	543131	5.200,00	Bürodrehstühle für neue Mitarbeiter
01140100	542990	120.000,00	Machbarkeitsstudie Baubetriebshof
01140403	521102	70.000,00	Herstellung 2. Rettungsweg GS Kgw.
01140434	521102	111.000,00	Prallschutz Turnhalle GS H´rott
01140456	521101	31.000,00	GLT-Rechner GS Oberpleis
01140520	521102	25.000,00	Schließenanlage Gesamtschule BT-A
01140532	521102	30.000,00	Schließenanlage Gesamtschule BT-B
01140542	521102	30.000,00	Schließenanlage Gymnasium
01140542	521102	141.895,46	Erneuerung Elektroverteilung Gymnasium
01140542	521102	225.000,00	Brandschutztüren Gymnasium
02080100	525503	180.000,00	Umstellung Pressluftatmer inkl. Taschen
03020200	543133	2.038,74	engeres Schulbudget GS Königswinter
03040200	543133	968,15	engeres Schulbudget GS Oberdollendorf
03050200	543133	6.326,09	engeres Schulbudget GS Heisterbacherrott
03060200	543133	1.676,22	engeres Schulbudget GS Stieldorf
03080200	543133	2.571,98	engeres Schulbudget GS Ittenbach
03110200	543133	30.380,31	engeres Schulbudget Gymnasium
03140200	543133	24.659,34	engeres Schulbudget Gesamtschule
04050100	543190	7.000,00	Auswahlkatalog
06090100	531801	63.000,00	Außenanlage Kita St. Margareta Stieldorf
09010100	529103	6.545,00	B-Plan 50/24 - Am Sportplatz
09010200	542990	47.783,00	Altstadtmanagement
11020300	542990	30.000,00	Ausbau Ladeinfrastruktur Elektromobilität
14010100	542990	64.400,00	Energiesparmodell an Schulen
14010100	542990	6.783,00	Vorreiterkonzept
		<b>1.263.227,29</b>	<b>Summe Aufwand und konsumtive Auszahlungen</b>

**II. Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)**

<b>Kostenträger</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Betrag in Euro</b>	<b>Maßnahme / Beschreibung</b>
01050100	742990	30.107,00	Jahresabschlussprüfung 2023
01090501	742990	113.732,39	Prüfung Umsatzsteuer
01110200	742904	16.000,00	Offene Gerichtsverfahren
01140100	721180	123.223,93	Dach und Fassade Schulzentrum Oberpleis
01140520	721102	78.000,00	Alarmierungsanlage Gesamtschule BT-A
01140520	721102	274.165,36	Erneuerung Elektroverteilung Gesamtschule BT-A
01140532	721102	100.000,00	Elektroverteilung Gesamtschule BT-B
01140532	721102	117.000,00	Erneuerung Alarmierungsanlage Gesamtschule BT-B
01140542	721102	10.000,00	Erneuerung Alarmierungsanlage Gymnasium
01140542	721102	45.058,38	Erneuerung Alarmierungsanlage Gymnasium
01140890	721102	70.000,00	Sanierung Dusche u. WC - FWGH Eud.
01150100	722121	9.812,51	Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion
02080100	726102	21.837,15	Führerscheinausbildung Feuerwehr
02090100	722103	6.000,00	Hydrantenprüfung
03110100	727901	1.657,70	Schülerbeförderungskosten Gymnasium
04020100	731790	8.000,00	Zuschüsse Kulturförderung
06070400	733403	723.353,73	Erstattungen für diverse Jugendhilfefälle
06090100	745290	113.000,00	interkom. Finanzausgleich Bonn 2023
09010200	729108	10.000,00	Vergütung Sanierungsträger
12010100	731690	72.570,28	Verkehrsberuhigung OD Uthweiler
12010101	724117	270.000,00	Straßenoberflächenentwässerung
12050101	731790	158.000,00	Hochbahnsteig Clemens-August-Straße
14010100	731890	17.800,00	Förderung Klimaschutz
15020100	745790	366.950,72	Stützmauer Drachenfels
16010200	742904	14.741,78	Zinsen Gewerbesteuererstattung
16010200	742904	25.500,00	Erstattung Grundsteuer B
16010200	742904	550.181,45	Zinsen Gewerbesteuererstattung
16010200	742904	741.536,14	Gewerbesteuererstattung
		<b>4.088.228,52</b>	<b>Summe konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)</b>

**III. Ermächtigungsübertragung Kreditermächtigung**

<b>Kostenträger</b>	<b>Sachkonto</b>	<b>Betrag in Euro</b>	<b>Maßnahme / Beschreibung</b>
16020100	692730	18.054.867,00	Übertrag Kreditermächtigung von 2023 nach 2024
		<b>18.054.867,00</b>	<b>Summe Kreditermächtigung</b>

**IV. Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen**

<b>Kostenträger</b>	<b>I-Nummer</b>	<b>Betrag in Euro</b>	<b>Maßnahme / Beschreibung</b>
01060201	I-10-010	20.000,00	Dienstwagen Corsa E Altstadt
01100100	I-10-007	300.000,00	USV Thomasberg
01100100	I-10-007	45.000,00	Aufrufanlage bpunkte
01130100	I-23-024	228.318,79	Umbau ehem. Paul-Moor-Schule
01150100	I-66-173	250.997,78	Kipperpritsche und Geräteträger
01150100	I-66-173	200.000,00	zwei Pritschenwagen
01150100	I-66-173	25.000,00	Piaggio Kipperpritsche
01150100	I-66-173	65.000,00	Leichtmüllverdichter
01150100	I-66-173	225.000,00	Kastenwagen mit Hubarbeitsbühne
02010100	I-32-006	1.200,00	Satellitentelefon (Blackout)
02010400	I-37-058	22.000,00	Sirenen Thomasberg und Stieldorferhohn
02010400	I-37-059	60.000,00	Blackout - 20 Ölheizgebläse
02010400	I-37-059	30.100,00	Blackout - Satelliten-Internet-System
02010400	I-37-059	2.000,00	Blackout - Unterverteilungen
02010400	I-37-059	24.000,00	Blackout - 12 Defibrillatoren AED
02080100	I-37-017	30.890,00	Pressluftatmer
02080100	I-37-017	31.600,00	Blackout-Koffergegeräte, Satelliten-Internet-System
02080100	I-37-063	73.665,96	Notstromaggregate
02080100	I-65-003	300.000,00	Feuerwehrgerätehaus Altstadt
02080100	I-65-020	2.696.817,18	Erweiterung FGH Oelberg
02080200	I-37-051	96.600,00	Beladung GW-L2 Eudenbach
02080200	I-37-051	60.000,00	ATV (All Terrain Vehicle)
02080200	I-37-051	26.000,00	Rollcontainer für GW-L der Gerätewarte
02080200	I-37-051	69.886,82	Kommandowagen 2 B-Dienst
02080200	I-37-051	182.840,00	MTF Oelberg und MTF Bockeroth
02080200	I-37-051	182.840,00	MTF Altstadt und MTF Ndd
02080200	I-37-051	52.482,68	Ersatzbeschaffung KDOW1
02080200	I-37-051	149.227,21	Gerätewagen Logistik (GW-L1) KGW
02100204	I-37-056	12.725,38	Videolaryngoskop NEF 3
02100900	I-37-001	31.000,00	Blackout Rettungsdienst
02100900	I-37-001	36.000,00	Defibrillator
02100900	I-37-001	11.000,00	Beatmungsgerät
02100900	I-37-056	2.169.993,48	Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen
02100900	I-37-064	299.935,74	Umbau Rettungswache Altstadt
03040200	I-65-052	4.485.397,61	Neubau Turnhalle und OGS-Erweiterung GS Odd
03050200	I-40-155	273.924,91	Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott
03060200	I-40-146	273.924,90	Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf
03070200	I-66-210	11.359,76	Ersatzbeschaffung Karussell GS Oberpleis
03070200	I-ZIB-051	600,00	GS Eudenbach Prallschutz
03080200	I-40-148	273.924,88	Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach
03080200	I-66-225	23.761,75	Spielgeräte Grundschule Ittenbach
03110200	I-ZIB-053	100.000,00	Abhangdecke Sporthalle I
03120200	I-40-014	2.000,00	Verdunklungsvorhänge Musikraum Förderschule
03120200	I-ZIB-022	139.000,00	Prallschutz, Filmraum/Diffraum, Türen u. Tore
03140200	I-40-141	15.426,00	Küchen Gesamtschule
03140200	I-65-037	1.338.233,33	Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis
03140200	I-65-048	2.300.000,00	Erweiterung Sporthalle II
03140200	I-65-053	100.000,00	Abhangdecke Sporthalle II
04010100	I-40-066	11.500,00	Ausstattung Interimslösung ehem. Sea Life
		<b>17.361.174,16</b>	<b>Summe Übertrag</b>

Kostenträger	I-Nummer	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
		<b>17.361.174,16</b>	<b>Summe Übertrag</b>
04050100	I-40-079	9.000,00	Relaunch Website Siebengebirgsmuseum
05060201	I-65-026	3.793.265,72	Containeranlage Am Kraefeld
06030100	I-66-004	49.600,00	diverse Spielgeräte
06090100	I-65-043	100.000,00	Neubau Kita am Hallenbad
06090100	I-65-047	573.665,02	Neubau Kita Am Limperichsberg
08010300	I-66-175	2.308,60	Pflanzarbeiten Multifunktionsplatz Ittenbach
08030300	I-65-036	100.000,00	Neubau Hallenbad
10010100	I-10-040	37.000,00	Dienstwagen Baukontrolleure
12010100	I-66-298	66.825,91	Gehwegverbreiterung Dollend.Str./Gustav-Freytag-S.
12010101	I-66-016	3.500,00	Kotthausener Straße
12010101	I-66-035	645.369,64	Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
12010101	I-66-096	13.000,00	Oberweingartenweg
12010101	I-66-097	421.237,40	Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt
12010101	I-66-107	11.940,51	Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße
12010101	I-66-183	922.347,67	Ausbau Königswinterer Straße
12010101	I-66-185	150.000,00	Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels
12010101	I-66-257	2.582,69	Ausbau Kantstraße
12010101	I-66-263	1.182.673,65	Ausbau Radwegenetz
12010101	I-66-264	44.017,16	Straßenbau Gewerbegebiet Siefen
12010101	I-66-268	167.607,97	Fußweg Drachenfelsbahn
12010101	I-66-297	877.458,57	Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept
12010102	I-66-046	4.298,14	Brücke BW 35 Quirrenbacher Mühle Restzahlung
12010102	I-66-046	12.653,63	Brücke BW 13 Restmittel
12010102	I-66-046	32.000,00	Brücke BW 32 Quirrenbach Rostingen Planung
12010102	I-66-046	150.000,00	Brückenneubau BW 10 Waldfriedenstraße
12020200	I-66-255	143.416,96	Parkscheinautomaten
12030100	I-66-238	20.000,00	Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße
12030100	I-66-284	31.530,94	Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach
12030100	I-66-290	35.000,00	Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen
12030100	I-66-296	40.000,00	Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße
12050101	I-66-189	1.102.500,00	Um-/Ausbau Bushaltestellen
13010100	I-66-259	25.000,00	Zaun Weiher H´rott
15030100	I-20-009	1.000,00	Beitritt NRW.Urban
		<b>28.131.974,34</b>	<b>Summe investive Auszahlungen</b>

## 15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern

### 15.1 Verwaltungsvorstand

#### 15.1.1 Bürgermeister

**Name**

Lutz Wagner

**Beruf**

Diplom-Agrarökonom

**Funktion**

Bürgermeister

#### **Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz**

- Aufsichtsratsvorsitzender der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Mitglied im Aufsichtsrat der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis

#### **Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen**

- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Gemeinnützigen Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG kraft Amtes
- Mitglied im Stiftungsrat der Stiftung der Familie Lemmerz durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der Professor-Rhein-Stiftung durch Satzung
- Mitglied im Stiftungsrat der „Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur“

#### **Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen**

- Mitglied im Verwaltungsbeirat der Rhenag
- Mitglied im Beirat der Bergbahnen im Siebengebirge AG
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Rheinfähre Königswinter GmbH kraft Amtes
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Schloss Drachenburg Gemeinnützige GmbH kraft Amtes
- Mitglied im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung VVaG

#### **Funktionen in Vereinen oder vergleichbaren Gremien**

- keine



## 15.1.2 Erster Beigeordneter

### Name

Dirk Käsbach (Stellvertretung durch Bürgermeister Lutz Wagner)

### Beruf

Master of Arts, Dipl.-Verwaltungswirt

### Funktion

Erster Beigeordneter und Kämmerer

### Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:

- Persönlicher Vertreter des Bürgermeisters im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln
- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

### Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Beratende Teilnahme an Sitzungen der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied Verbandsversammlung Civitec

### Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Professor-Rhein-Stiftung
- Beratende Teilnahme an den Sitzungen des Stiftungsrates der Stiftung der Familie Lemmerz
- Beratende Teilnahme an den Vorstands- und Stiftungsratssitzungen der Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur

### 15.1.3 Technischer Dezernent

#### 15.1.3.1 Technischer Dezernent bis 31.03.2023

**Name**

Theo Krämer

**Beruf**

Kaufmann

**Funktion**

Technischer Dezernent

**Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:**

Keine

**Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:**

Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

Keine

#### 15.1.3.2 Technischer Dezernent ab 01.08.2023

**Name**

Fabiano Satiro Pinto ab 01.08.2023

**Beruf**

Dipl.-Ingenieur (TU), Architekt AKNW

**Funktion**

Beigeordneter für Stadtplanung, Bauen und Klimaschutz (Technischer Beigeordneter)

**Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:**

- Beratende Teilnahme an Sitzungen des Aufsichtsrates der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

**Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:**

- Mitglied des Vorstands der Energieagentur des Rhein-Sieg-Kreises

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

Keine

### **15.1.4 Verwaltungsdezernentin/Verwaltungsdezernent**

**Name**

Heike Jüngling

**Beruf**

Rechtsassessorin

**Funktion**

Dezernentin für Sicherheit und Ordnung, Schule, Sport und Jugend, Soziales und Recht

**Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz:**

Keine

**Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:**

Keine

**Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:**

Keine

15.2 Ratsmitglieder in 2023

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Alexander Stucke	Angestellter	- Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
Andrea Trabert-Kirsch	Angestellte	
Andreas Breitenstein	Schulleiter	
Andreas Danne	Geschäftsführer DIE LINKE: Kreisfraktion Mitarbeiter Wahlkreisbüro Christian Leye, MdB Werbeaufmann (HK)	- Ehrenamtlicher Richter beim Sozialgericht Köln - SKB im Ausschuss Inklusion und Gesundheit, Rhein-Sieg-Kreis - SKB im Ausschuss LVR-Jugendhilfeeinrichtungen, Landschaftsversammlung Rheinland
Andreas Sauer	Brandmeister	
Andreas Seidel	Angestellter	
Anne-Dore Holl	Pensionärin	- Aufsichtsrat Autocrossfahrer Bad Godesberg-Niederollendorf GmbH - Vorstand des BUND Rhein-Sieg-Kreis
Axel Tentler	Angestellter	
Beate Simons	Abteilungsleiterin	- Ortsverein B90/Grüne - Tourismus Siebengebirge Aufsichtsrat
Bernd Schlegel	Rechtsanwalt	- Vorstand Heinz Böker Stiftung für Natur- und Tierschutz
Birgit Kampa	Lehrerin	
Björn Seelbach	Rechtsanwalt	- Stiftung Pfadfinden - Bürgerschaft Königswinter - Förderverein für den Bdp Stamm Oberon e.V. - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln
Bruno Gola	Unternehmer	- Gesellschaftersammlung Tourismus Siebengebirge - Gesellschaftersammlung Rheinfähre Königswinter - Bürger- und Verkehrsverein Königswinter-Altstadt 1. Vorsitzender - SC Bad Honnef Pressewart - Energiebeirat
Christian Steiner	Doktorant	- JGV Edelweiß 1. Vorsitzender - Junge Union Königswinter Beisitzer - VVS Siebengebirge - TUS Eudenbach - Gesellschaftersammlung WWG mbH
Cora Ridder	Kauffrau	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Gesellschaftersammlung WWG mbH
Dirk Lindemann	Lebensmittelchemiker	- Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat
Dr. Angelika Spicker-Wendt	Studiendirektorin i.R.	- Stiftung der Familie Lemmerz
Dr. Christoph Kley	Neurologe/Arzt	
Dr. Gerhard Duda	Angestellter	- Aufsichtsrat WWG mbH
Dr. Insa Thiele Eich	Wiss.Mitarbeiterin	- Energieagentur
Dr. Josef Griese	Rentner	- Beirat VVS - Polizeibeirat Kreispolizeibehörde
Edgar Lenzen	Angestellter	- Landschaftsversammlung Rheinland - Ausschuss LVR Verbund Heilpädagogischer Hilfen - Betriebsausschuss LVR Jugendhilfe Rheinland - Beirat LVR Institut für Konsulentenarbeit
Frank Klein	Rentner	- Vorsitzender Bürgerverein Berghausen - Aufsichtsrat WWG mbH

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Edgar Lenzen	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Landschaftsversammlung Rheinland</li> <li>- Ausschuss LVR Verbund Heilpädagogischer Hilfen</li> <li>- Betriebsausschuss LVR Jugendhilfe Rheinland</li> <li>- Beirat LVR Insitut für Konsulentenarbeit</li> </ul>
Frank Klein	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorsitzender Bürgerverein Berghausen</li> <li>- Aufsichtsrat WWG mbH</li> </ul>
Franz Gasper	Dozent HSPV NRW	<ul style="list-style-type: none"> <li>- AR RSVG</li> <li>- AR RSAG</li> <li>- Verr RSAG</li> <li>- WV RSK</li> <li>- Naturparkvers ammlung Siebengebirge</li> <li>- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH</li> <li>- Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises</li> </ul>
Hannelore Stucke	Angestellte	
Heike Gessinger	OGS-Leitung	
Jasmin Sowa-Holderbaum	Architektin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat der GWG Rhein-Sieg</li> <li>- Ehrenamtl. Vorsitzende des Bauausschusses der GWG Rhein-Sieg</li> </ul>
Jessica Gaitskell	Wissenschaftl. Mitarbeiterin	
Julia Köhler	Juristin	
Jürgen Kusserow	Tischlermeister	
Karin Klink	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH</li> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> </ul>
Klaus Ruppert	Verwaltungsjurist	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat WWG mbH</li> </ul>
Manuela Roßbach	Vorstand Aktion Deutschland Hilft e.V.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- FidAr e.V.</li> <li>- Aufsichtsrat WWG mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH</li> </ul>
Markus Kassner	Versicherungsmakler	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Charta Börse Versicherungen Maklerrechtsbeirat/Sachbeirat</li> <li>- Pfadfinderschaft Königswinter Stamm Wolkenburg e.V.</li> <li>- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH</li> </ul>
Martin Görg	Haustechniker	
Michael Droste	/	
Michael Köpplinger	Kaufmann für Bürokommunikation	
Michael Ridder	Betriebswirt	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Beirat KSK Köln</li> <li>- Aufsichtsrat WWG mbH</li> <li>- Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln</li> <li>- Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg</li> </ul>
Natascha Scherlitzki	- Master Studentin - Recruiter Student	
Nils Suchetzki		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> <li>- Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH</li> <li>- Energiebeirat</li> <li>- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH</li> </ul>
Norbert Mahlberg	Kfm. Angestellter	
Roman Limbach	Beamter i.R.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> </ul>
Rüdiger Ratzke	Rentner	
Sebastian Stoffer	- Student / Selbstständig nebenberuflich - Projektmanager	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Förderverein Feuerwehr Uthweiler</li> </ul>
Sibylle Dickmann	Diplom-Sozialpädagogin	

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
Silke Frink	Medientrainerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Ehrenamt Öberg-Hospizdienst</li> <li>- Ehrenamt DIRG Königswinter</li> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> </ul>
Stephan Bergmann	Vertriebsleiter Klimatechnik	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Energiebeirat</li> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> </ul>
Stephan Görg	Unternehmer	
Stephan Unkelbach	Journalist/Moderator	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsichtsrat WWG mbH</li> <li>- Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln</li> <li>- Energiebeirat</li> </ul>
Thomas Koch	Ministerialrat	
Thomas Koppe	Kommunikationselektroniker	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stiftung Eisbacher Marienkapelle Vorstand</li> <li>- Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg</li> <li>- Energiebeirat</li> </ul>
Thomas Mauel	Veranstaltungstechniker	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bürgerinitiative Naturschutz Siebengebirge Finanzwart</li> <li>- Stadtsportbund Königswinter Beisitzer</li> <li>- Spiel- und Sportgemeinschaft SSG Beisitzer</li> <li>- Gesellschafterversammlung WWG mbH</li> </ul>
Ulrike Ries-Staudacher	Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Arbeiterwohlfahrt stv. Vorsitzende</li> <li>- Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH</li> </ul>
Uwe Sentner	Angestellter	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorstand Deutsche Rentenversicherung Knappschaft-Bahn-See</li> <li>- Vorstand der Unfallversicherung Bund und Bahn</li> <li>- Aufsichtsrat WÖGE Saar</li> <li>- Rentenausschuss Unfallversicherung Bund und Bahn</li> </ul>
Wolfgang Otto Thiebes	Rentner	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises</li> </ul>

## 16. Lagebericht

### 16.1 Allgemeines

Die heutige Stadt Königswinter ging aus der kommunalen Neugliederung im Jahr 1969 hervor und umfasst ein Gebiet von 7.619 ha, in dem rd. 42.000 Menschen leben. Hinweise auf eine Besiedlung reichen bis ins erste Jahrtausend nach Christus zurück. So fand man in Dollendorf einen Grabstein, der auf das Jahr 680 n. Chr. zurückdatiert wird. In der Urkunde eines Bauernhofes wird 859 erstmals der Ort Pleisa – das heutige Oberpleis – erwähnt, 895 in einer ähnlichen Urkunde der Ort Stieldorf. 922 taucht erstmals die Ortsbezeichnung Idubag (Ittenbach) auf, 925 Ruzindorf (Rauschendorf), 948 Quirrenbach, 966 Dullendorf (Dollendorf) und 1015 Winetre (Königswinter). Aus der Bezeichnung Winetre lässt sich schließen, dass der Weinbau schon damals in dieser Gegend heimisch war. 1342 wird dann erstmals von Königswinter gesprochen.

Kindergärten sind ebenso flächendeckend wie Grundschulen über das Stadtgebiet verteilt. Weiterführende Schulen finden sich im Schulzentrum Oberpleis und in der privaten Jugenddorf-Christophorusschule Königswinter, wobei sich letztere auch der Förderung von Hochbegabten widmet. Den zahlreichen Sportvereinen in Königswinter stehen Trainings- und Wettkampfmöglichkeiten in vielen Turnhallen und auf Sportplätzen zur Verfügung. Auch das kulturelle Leben kommt in Königswinter nicht zu kurz: Wer sich musikalisch betätigen möchte, dem stehen zahlreiche Chöre und Orchester offen, ein Instrument erlernen kann man bei der städtischen Musikschule. Zum kulturellen Angebot gehören aber auch klassische Konzerte, Konzertabende der Musikvereine sowie Theateraufführungen in der Aula des Schulzentrums Oberpleis. Für die Erwachsenenbildung hält die Volkshochschule Siebengebirge ein breit gefächertes Angebot an Weiterbildungsmöglichkeiten vor.

Die Beseitigung der Abwässer in der Stadt Königswinter erfolgt seit dem 01.01.1990 durch den Eigenbetrieb Abwasserwerk. Hierfür werden Entsorgungsleitungen von insgesamt 273,8 km Länge bereitgehalten. Über Teile des Vermögens des Abwasserwerkes hat die Stadt Königswinter eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor getätigt.

### 16.2 Stadt Königswinter in Zahlen

<b>Statistische Angaben:</b>	
Einwohnerzahlen (31.12.2023)*	41.642
davon mit Hauptwohnsitz (31.12.2023)*	40.970
Flächengröße:	76,17 km <sup>2</sup>
Einwohner (HW) je km <sup>2</sup> :	545
Schüler (am 15.10.23):	3.405
Straßen:	291 km
Wirtschaftswege:	234 km

<b>Jahresabschluss 2023 (Angaben in EUR):</b>	
Bilanzsumme:	326.709.872,13
Eigenkapital:	107.284.070,70
Ausgleichsrücklage:	197.946.39,89
Jahresüberschuss / -verlust:	2.121.551,16

### 16.3 Geschäftsentwicklung

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren auch im Jahr 2023 von erheblichen Risiken und Unsicherheiten geprägt. Zwar waren die Folgen der Pandemie überwunden, die Auswirkungen des Ukraine-Kriegs und weiteren geopolitisch relevanten Auseinandersetzungen und Spannungen führten zu weiteren Unsicherheiten und beeinflussen auch weiterhin die Entwicklung hinsichtlich der schutzsuchenden Personen.

Zusätzlich zu den Unsicherheiten wirkte sich im Jahr 2023 die Zinswende auf Investitionsmaßnahmen der öffentlichen und privaten Investoren aus.

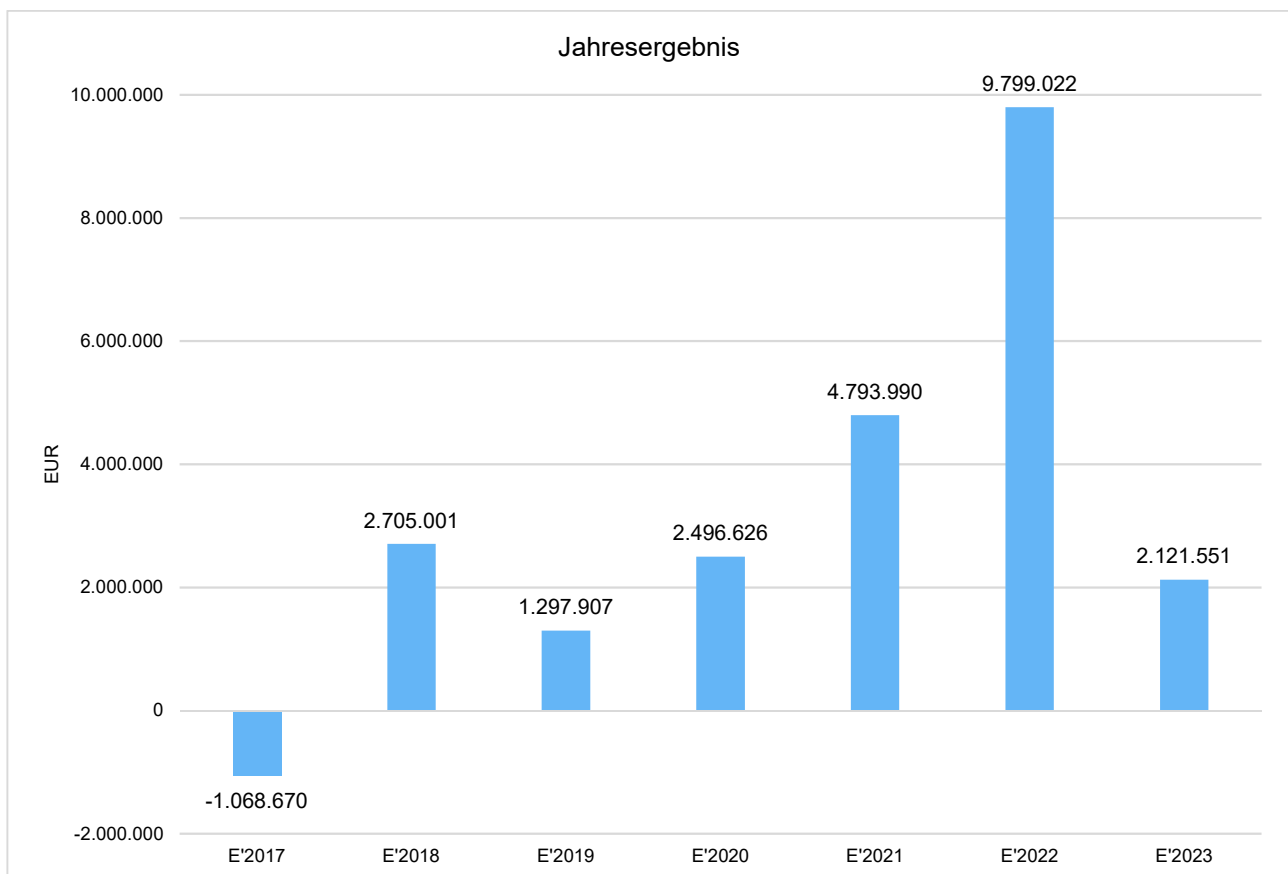
Um die wirtschaftlichen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs abzumildern, konnte im Jahr 2023 letztmalig auf die Bilanzierungshilfe gemäß des NKF-CUIGs zurückgegriffen werden.

Letztlich haben sich diese Faktoren nicht in erheblichem Maße auf die lokale Situation der Stadt Königswinter ausgewirkt. Bereits im Planungsverfahren zum Haushalt 2023 wurden die Auswirkungen der Zinswende sowie die wirtschaftlichen Risiken berücksichtigt. Die Auswirkungen der Zinswende konnte durch entsprechende fi-

nanzwirtschaftliche Steuerungsmaßnahmen möglichst geringgehalten werden. Die Planungen zum Gewerbesteuerertrag wurden in 2023 übertroffen. Hierbei ist jedoch z.T. von Nachholeffekten aus der Corona-Zeit auszugehen.

### 16.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresergebnis

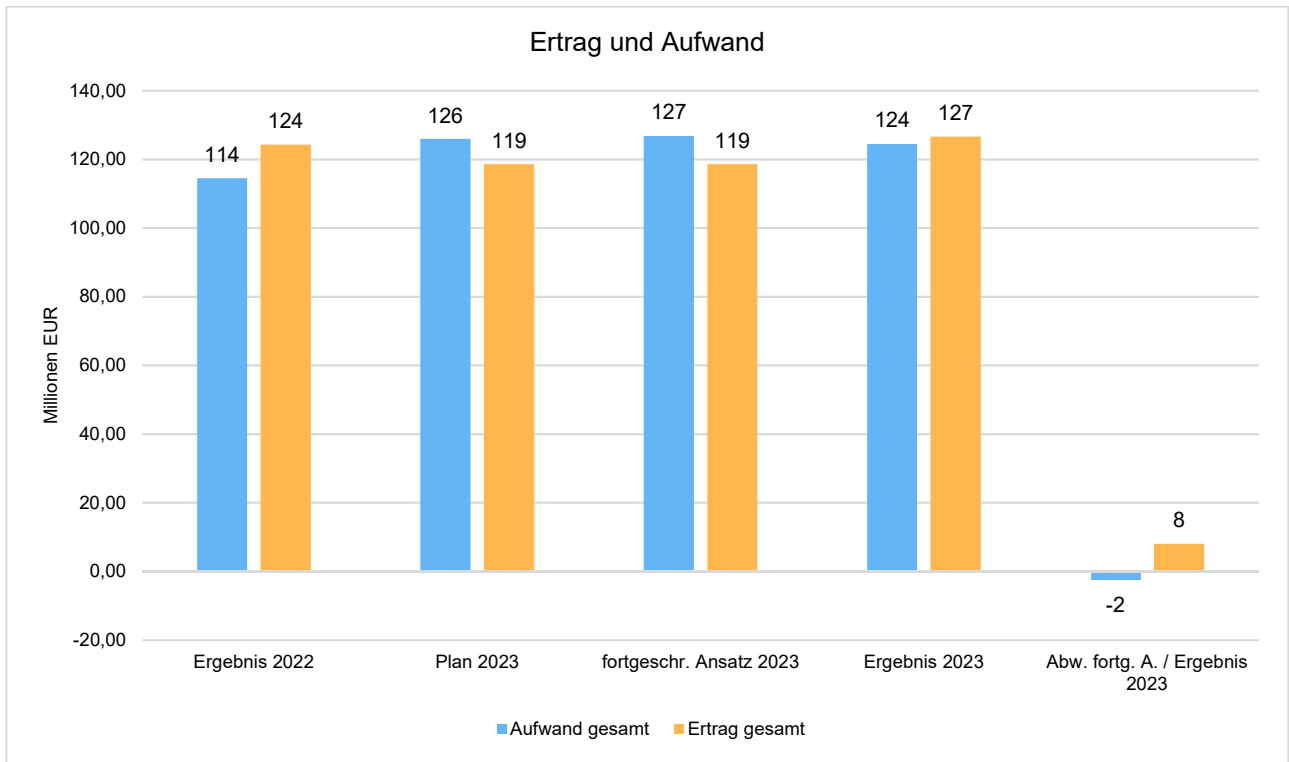
Entgegen der vorsichtigen Planungen haben sich die Erträge und Aufwendungen positiver entwickelt, als dies unter den geltenden Rahmenbedingungen zum Zeitpunkt der Planungserstellung anzunehmen war. Für das zurückliegende Jahr beläuft sich das Jahresergebnis auf 2.121.551 EUR. Dabei ist eine Isolierung von aus d Belastungen im Rahmen des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) in Höhe von 3.284.644,59 EUR in diesem Ergebnis berücksichtigt.



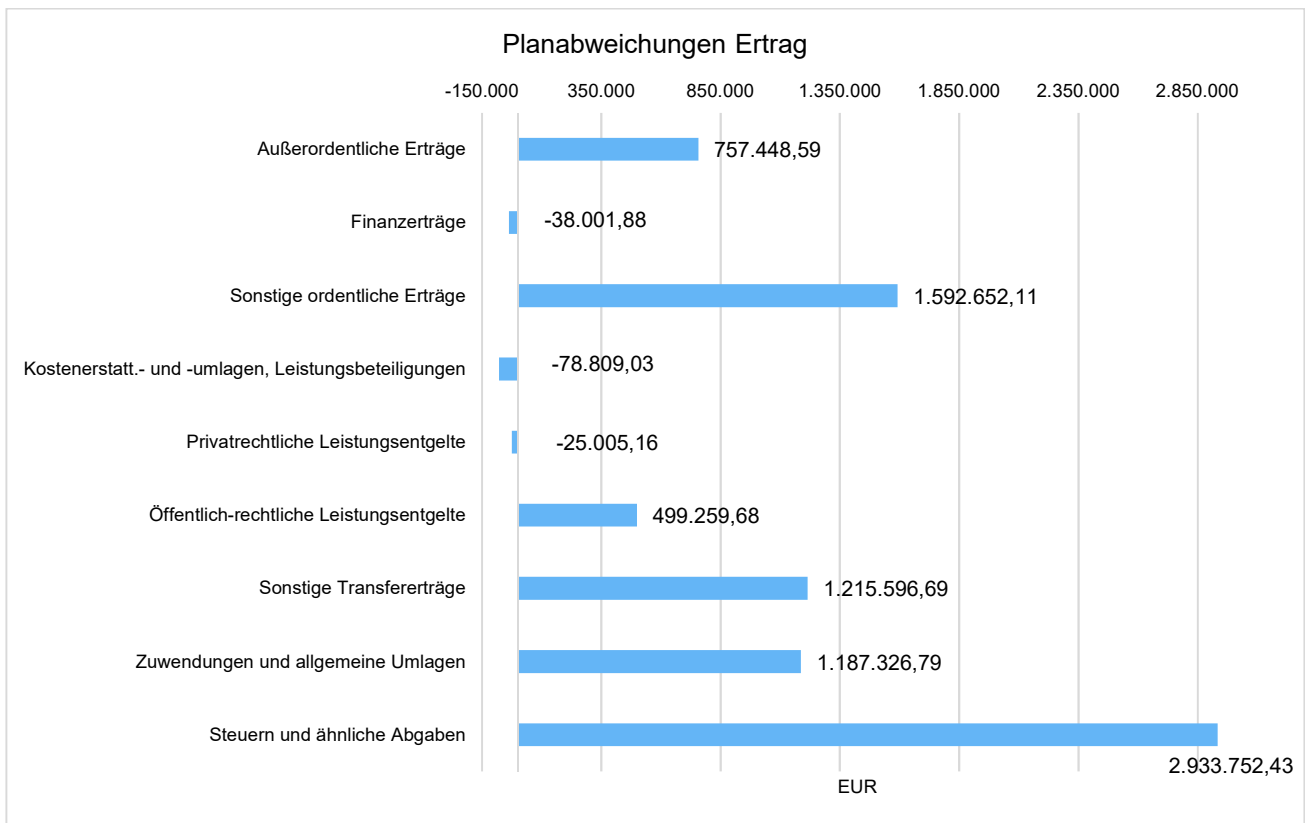
Dieses Schaubild verdeutlicht, dass durch den in 2016 eingeschlagene Konsolidierungs- und Steuerungskurs sowie einen soliden Planungsprozess der in früheren Jahren erfolgte Verzehr des Eigenkapitals in den letzten Jahren sukzessive zurückgeführt werden konnte.

In dem folgenden Balkendiagramm werden die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen des zurückliegenden Jahres jenen aus dem Vorjahr 2022 und dem Ansatz wie auch dem um die Ermächtigungsübertragungen erweiterten sogenannten fortgeschriebenen Ansatz gegenübergestellt. Es fällt auf, dass die Erträge über dem geplanten Wert blieben, während gleichzeitig die Aufwendungen hinter dem Planwert zurückgeblieben sind. Beides hat in Summe dazu beigetragen, dass ein rund 10,4 Mio. EUR besseres Ergebnis im Jahresabschluss realisiert wurde.





Die über dem Planwert liegenden Mehrerträge in Höhe von 8.044.220,22 EUR setzten sich aus den nachstehend genannten Ertragsarten zusammen:



Die wesentliche Abweichung bei den Erträgen ist im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben zu erkennen. Die Gewerbesteuer liegt mit +3.510 TEUR deutlich über den Planerwartungen. Der Anteil an der Einkommenssteuer liegt mit 1.125 TEUR unter den Planansatz. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass die Einkommenssteuer aufgrund der zu erwartenden Belastungen aus der COVID-19-Pandemie und aus dem Krieg gegen die Ukraine gemäß des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz<sup>7</sup> (NKF-CUIG) mit einer Ausgliederung eines Reduzierungsbetrages in Höhe von 1.727 TEUR geplant wurde.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen resultieren die Mehrerträge im Wesentlichen aus den übrigen Zuweisungen vom Land, dies sind u.a. die anteiligen Bundesmittel für Ukraine-Flüchtlinge (+946 TEUR).

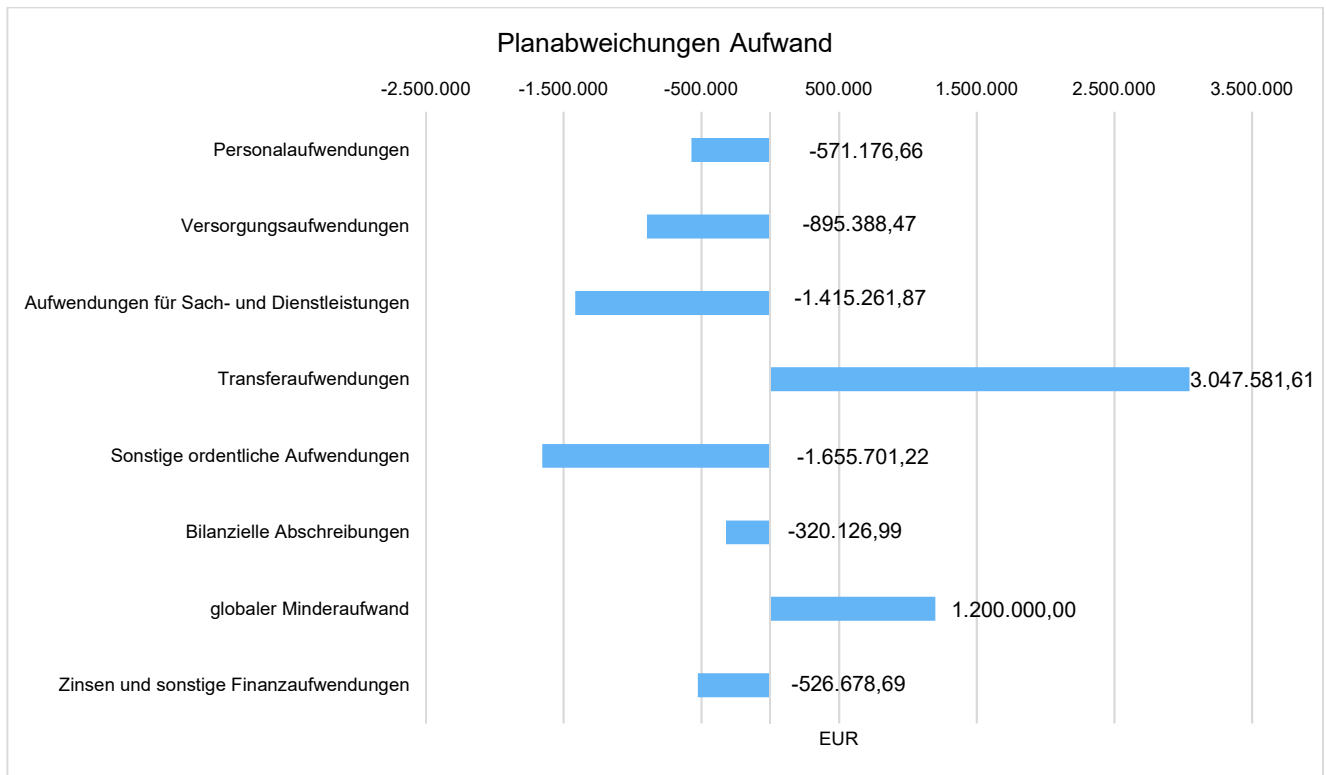
Die Mehrerträge bei den sonstigen Transfererträgen ergeben sich hauptsächlich aus den Leistungen von Sozialleistungsträgern (+1.075 TEUR).

Im Bereich der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ergeben sich Mindererträge bei den Rettungsdienstgebühren (-984 TEUR) und Mehrerträgen bei den übrigen Gebühren und Entgelte für die Baulandumlegung (+1.065 TEUR).

Die Mehrerträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen resultieren aus den Erträgen aus Zuschreibungen Übergangsheime (+412 TEUR) und der Auflösung/Herabsetzung. sonstige Rückstellungen (+704 TEUR).

Bei den außerordentlichen Erträgen handelt es sich um einen Mehrertrag bei der Isolierung Kriegs- und Coronabedingter Schäden 2023 (+756 TEUR).

Die folgende Abbildung verdeutlicht die Planabweichungen nach Aufwandsarten:



Die Planunterschreitung bei den Personalaufwendungen (-571 TEUR) hatten den Umstand, dass von einem höheren Personalstamm ausgegangen worden war, als letztlich zeitnah realisiert werden konnte. Verschiedene vakante Positionen konnten entweder erst nach längerer Zeit, oder aber gar nicht besetzt werden.

Die Minderausgaben bei den Versorgungsbezügen ergibt sich durch die jährliche Neuberechnung der Rheinischen Versorgungskassen welche die Kosten nach einem Umlageschlüssel auf Basis versicherungsmathematischer Grundlagen. umlegt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind rund 1.415 TEUR geringer ausgefallen als geplant. Hierbei sind im Wesentlichen nicht durchgeführte Maßnahmen im Bereich der geplanten Erhaltungsaufwendungen (-719 TEUR) und Minderausgaben beim Strom (-406 TEUR) ursächlich. Dem stehen u.a. Mehraufwendungen für übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen für die Baulandumlegung (+304 TEUR) gegenüber.

Die Transferaufwendungen weichen bei einem Volumen in Höhe von rund 3.048 TEUR vom Planwert ab. Dazu führen u.a. die Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E. (-390 TEUR), Zahlungen an Leistungserbringer (-1.247 TEUR) und die Erstattungen an Sozialleistungsträger (-667 TEUR).

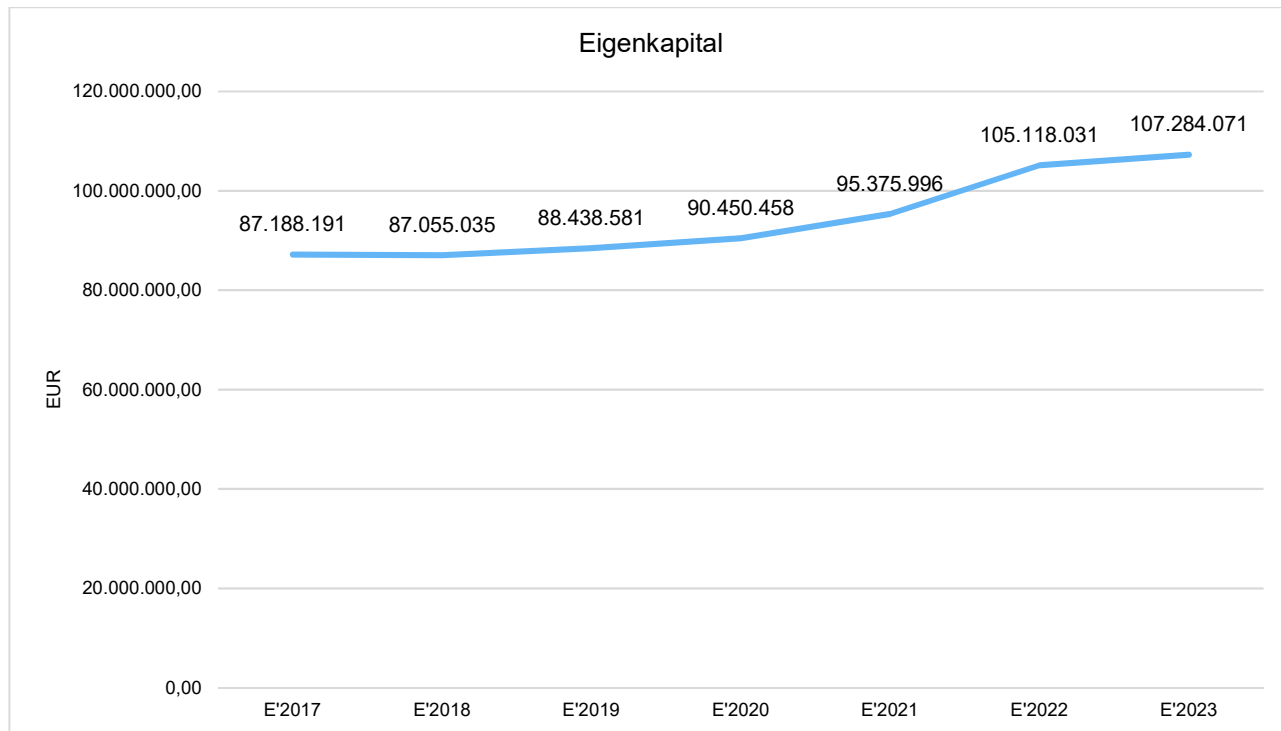
Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen wirken sich nicht umgesetzte Maßnahmen und Planungen für verschiedene Objekte und Maßnahmen auf das Ergebnis aus.

Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung. In der Ergebnisrechnung und den Teilergebnisrechnungen erfolgt der Ausweis lediglich nachrichtlich in der Spalte des fortgeschriebenen Ansatzes.

Die Minderausgaben im Bereich Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der Nichtaufnahme von Krediten und den dadurch eingesparten Zinsen.

Die beschriebenen Sachverhalte münden letztlich in dem positiven Jahresergebnis von 2.121.551,16 EUR.

Das positive Ergebnis führt zu einer erneuten Steigerung des Eigenkapitalstands:



### 16.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

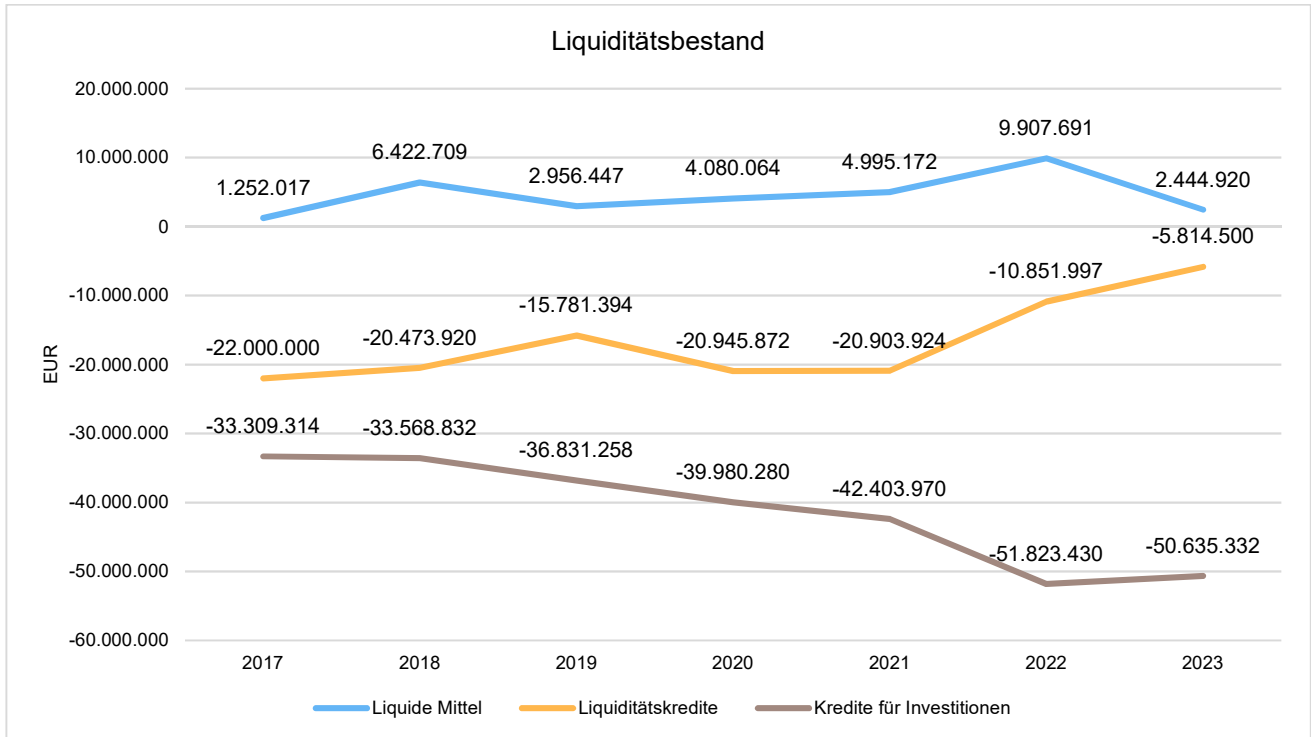
Die Bilanz weist zum 31.12.2023 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 2.444.920,28 EUR aus. Dies ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (9.907.691,24 EUR) in Höhe von 7.462.770,96 EUR.

Bei der Bewertung des Bestandes an liquiden Mitteln ist anzumerken, dass bis zum Bilanzstichtag 31.12.2022 Liquiditätskredite in Höhe von 10.851.997 EUR bestanden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 belaufen sich die Liquiditätskredite auf 5.814.500 EUR. Folglich ist auch hier eine deutliche Verbesserung eingetreten.

Der Bestand an Liquiditätskrediten wird leicht verzerrt durch das Förderprogramm Gute Schule 2020. Im Gesamtbestand der Liquiditätskredite sind erhaltene Fördergelder in Höhe von aktuell rund 800 TEUR beinhaltet, die gemäß den Vorgaben des Landes als Kredite auszuweisen sind, denen jedoch Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen, die ratierlich miteinander aufgelöst werden. Die verbleibenden 5,0 Mio. EUR entfallen ausschließlich auf Kassenkredite, die bei Kreditinstituten aufgenommen wurden.

Bei den investiven Krediten ergibt sich ein Rückgang der Verbindlichkeiten um 1.188 TEUR. Es wurden keine neuen Investitionskredite aufgenommen. Die planmäßige Kredittilgung in Höhe von 3.174 TEUR steht hier der Zwischenfinanzierung von Investitionen über Liquiditätskredite in Höhe von 1.986 TEUR gegenüber. Auch Umschuldungen standen in 2023 nicht an. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 beläuft sich der Stand der investiven Kredite auf 50.635.332 EUR.

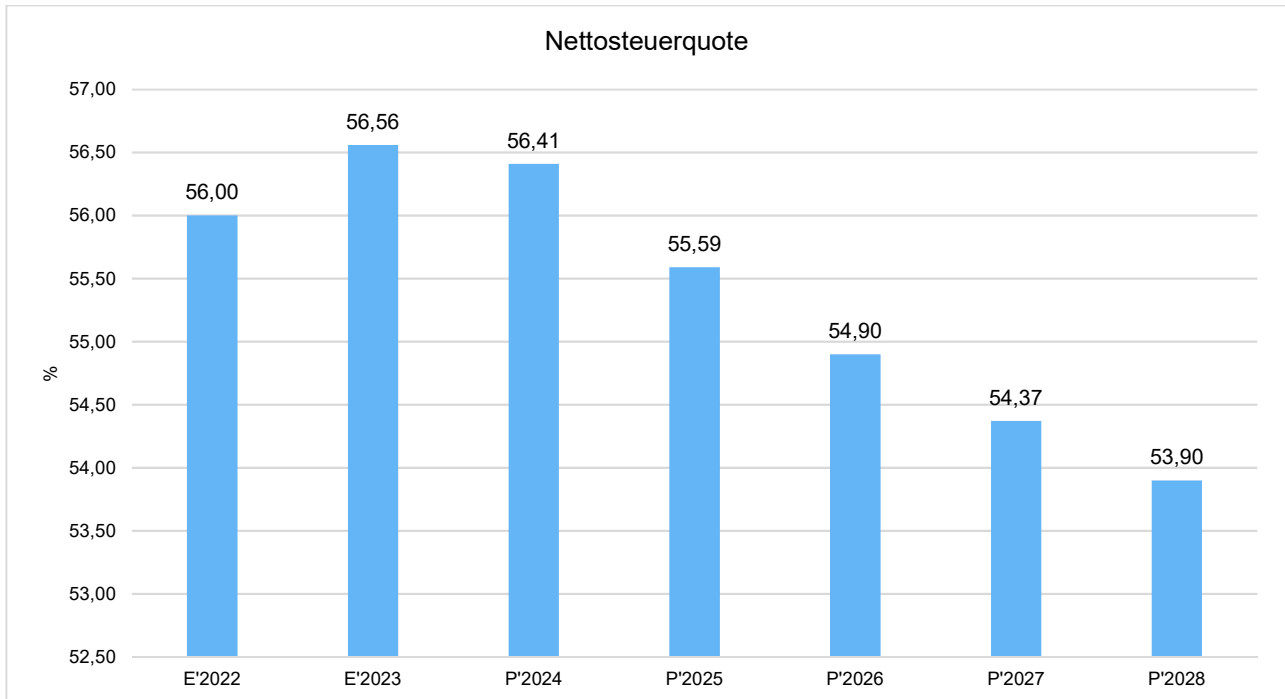
Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten im Zeitablauf wird in der nachstehenden Grafik wiedergegeben:



### 16.4 Kennzahlen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

Wie in jedem Jahresabschluss sollen einige relevante Kennzahlen zum Ergebnis des abgelaufenen Jahres inkl. entsprechender Interpretation aufgeführt werden, die im Vergleich zu den Vorjahreszahlen gewisse Tendenzen aufzeigen sollen.

#### Nettosteuerquote



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

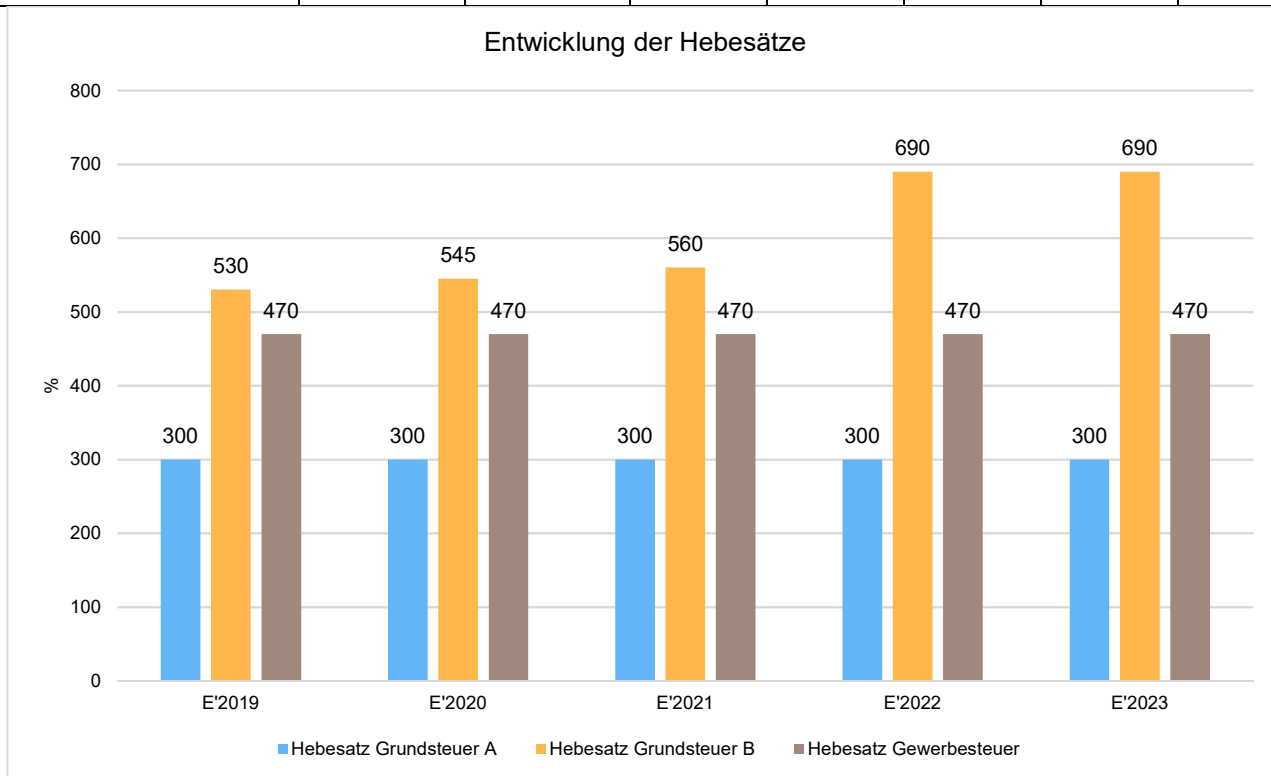
ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen. Die Steuerquote setzt die Steuererträge (abzgl. Gewerbesteuerumlage) ins Verhältnis zu den ordentlichen Erträgen (abzgl. Gewerbesteuerumlage).

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 56,56 \%$$

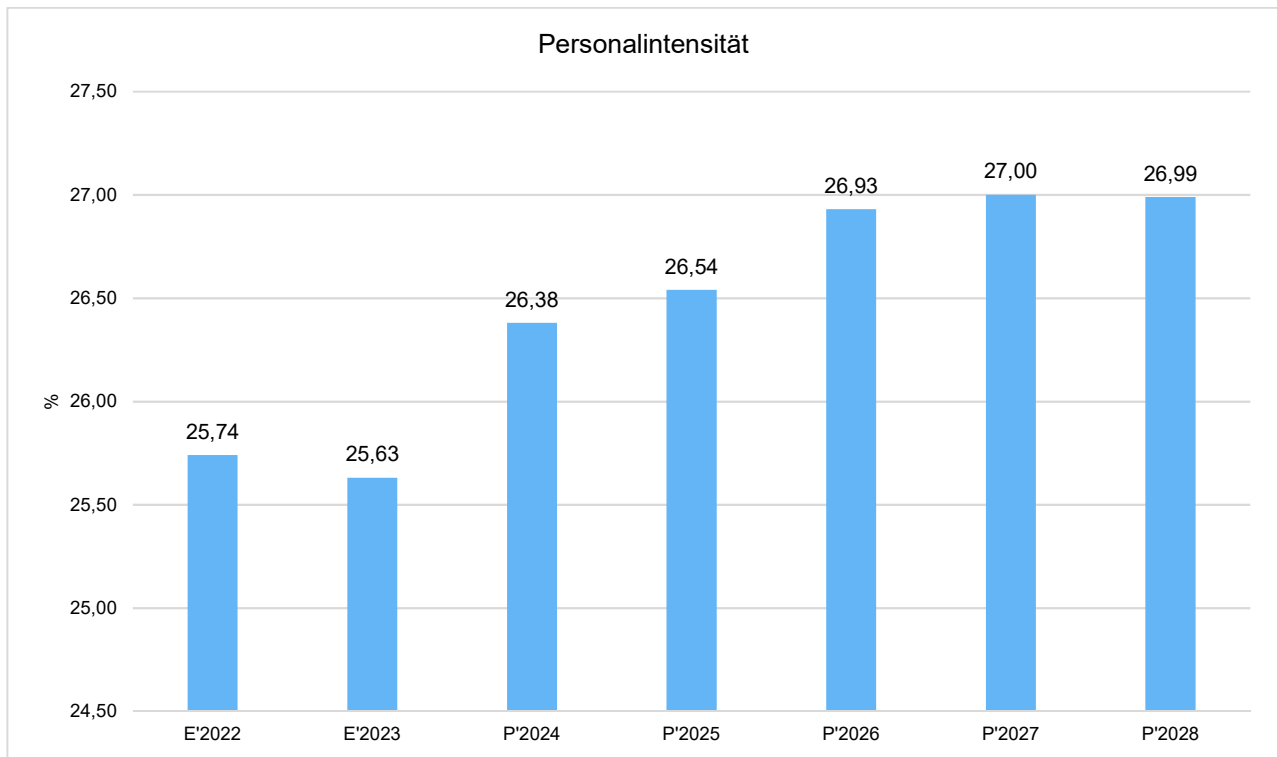
Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2022 um 0,56 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

### Steuern im Zeitverlauf

	E'2022 in EUR	E'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Grundsteuer A	75.260,82	71.867,43	75.000	75.000	74.000	74.000	74.000
Grundsteuer B	11.348.223,54	11.643.512,73	11.375.000	11.425.000	11.475.000	11.525.000	11.575.000
Gewerbesteuer	21.762.017,32	23.010.096,00	19.500.000	19.500.000	20.000.000	20.000.000	20.500.000
Anteil Einkommensteuer	28.863.715,30	29.127.608,32	31.739.000	33.929.000	35.795.000	37.370.000	39.015.000
Anteil Umsatzsteuer	2.240.893,43	2.277.091,97	2.277.000	2.343.000	2.387.000	2.433.000	2.479.000
Vergnügungssteuer	57.250,26	60.709,92	65.000	65.000	70.000	70.000	75.000
Hundesteuer	359.181,88	360.063,75	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	382.128,02	636.987,60	820.000	857.500	867.500	880.000	890.000
Ausgleichsleistungen	3.087.391,75	3.011.814,71	3.062.000	3.243.000	3.334.000	3.410.000	3.489.000
<b>Summe Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>68.176.062,32</b>	<b>70.199.752,43</b>	<b>69.273.000</b>	<b>71.797.500</b>	<b>74.362.500</b>	<b>76.122.000</b>	<b>78.457.000</b>



**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.

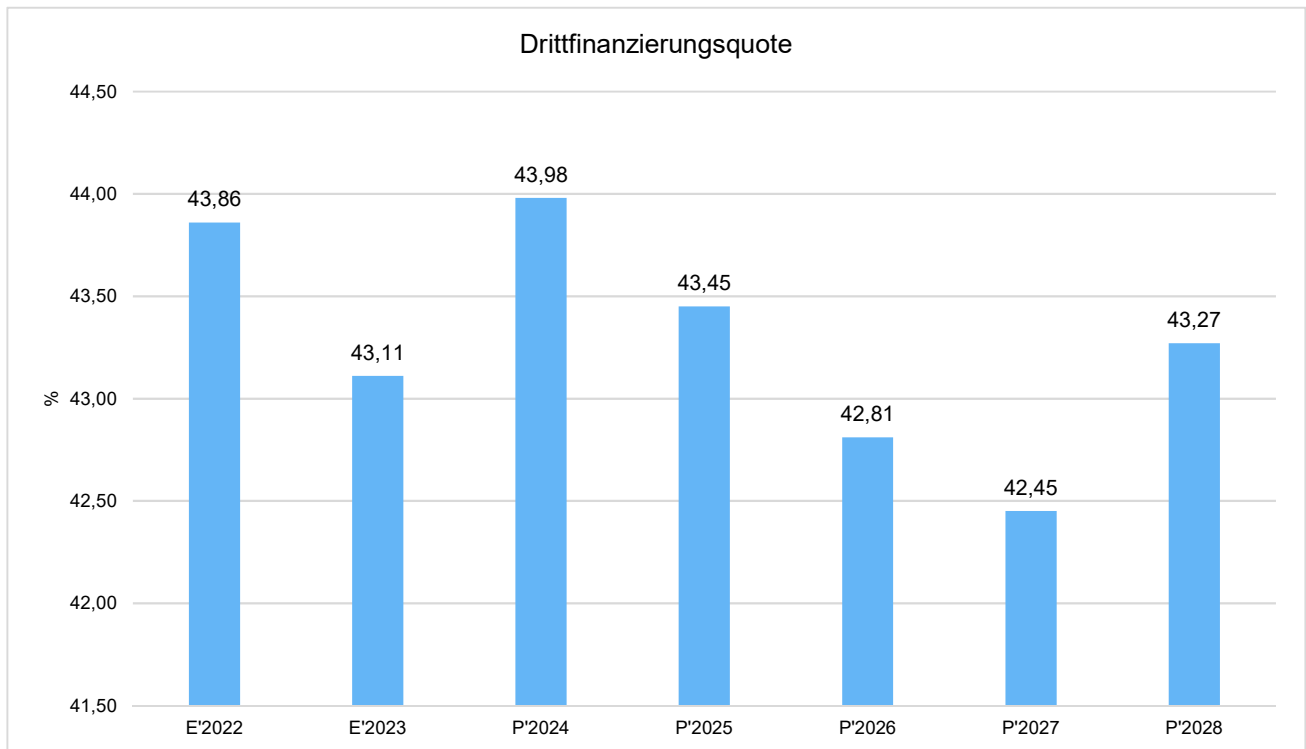
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 25,63 \%$$

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Personalintensität um 0,11 Prozentpunkte gesunken.

**Personalaufwand im Zeitverlauf**

	E'2022 in EUR	E'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Dienstaufwendungen Beamte	3.435.557,69	3.689.945,45	3.791.054	3.916.897	4.041.333	4.169.502	4.301.517
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	16.600.270,92	18.114.633,87	19.818.834	20.947.750	21.589.645	22.263.229	22.957.020
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.065.201,80	1.260.039,39	1.337.388	1.379.039	1.411.693	1.447.629	1.268.663
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.286.688,90	1.388.853,13	1.669.255	1.762.500	1.816.063	1.872.214	1.930.217
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.480.067,29	3.706.264,01	4.427.910	4.669.735	4.808.336	4.955.323	5.106.172
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	269.985,00	265.443,00	280.000	290.000	300.000	310.000	320.000
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	3.021.114,21	3.123.957,15	2.972.982	3.099.121	3.231.681	3.372.167	3.521.119
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>29.158.885,81</b>	<b>31.549.136,00</b>	<b>34.297.422</b>	<b>36.065.041</b>	<b>37.198.751</b>	<b>38.390.065</b>	<b>39.404.707</b>
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>2.198.659,65</b>	<b>1.916.611,53</b>	<b>2.845.000</b>	<b>2.905.000</b>	<b>2.965.000</b>	<b>3.025.000</b>	<b>3.085.000</b>
<b>Personal- und Versorgungsaufwand</b>	<b>31.357.545,46</b>	<b>33.465.747,53</b>	<b>37.142.422</b>	<b>38.970.041</b>	<b>40.163.751</b>	<b>41.415.065</b>	<b>42.489.707</b>

## Drittfinanzierungsquote



Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung der SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung Anlagevermögen}} = 43,11 \%$$

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter betrug in 2023 43,11 % (VJ 43,86 %). Somit wurden in 2023 43,11 % des städtischen Werteverzehrs aus Abschreibungen durch Dritte bezuschusst.

## Fehlbetragsquote

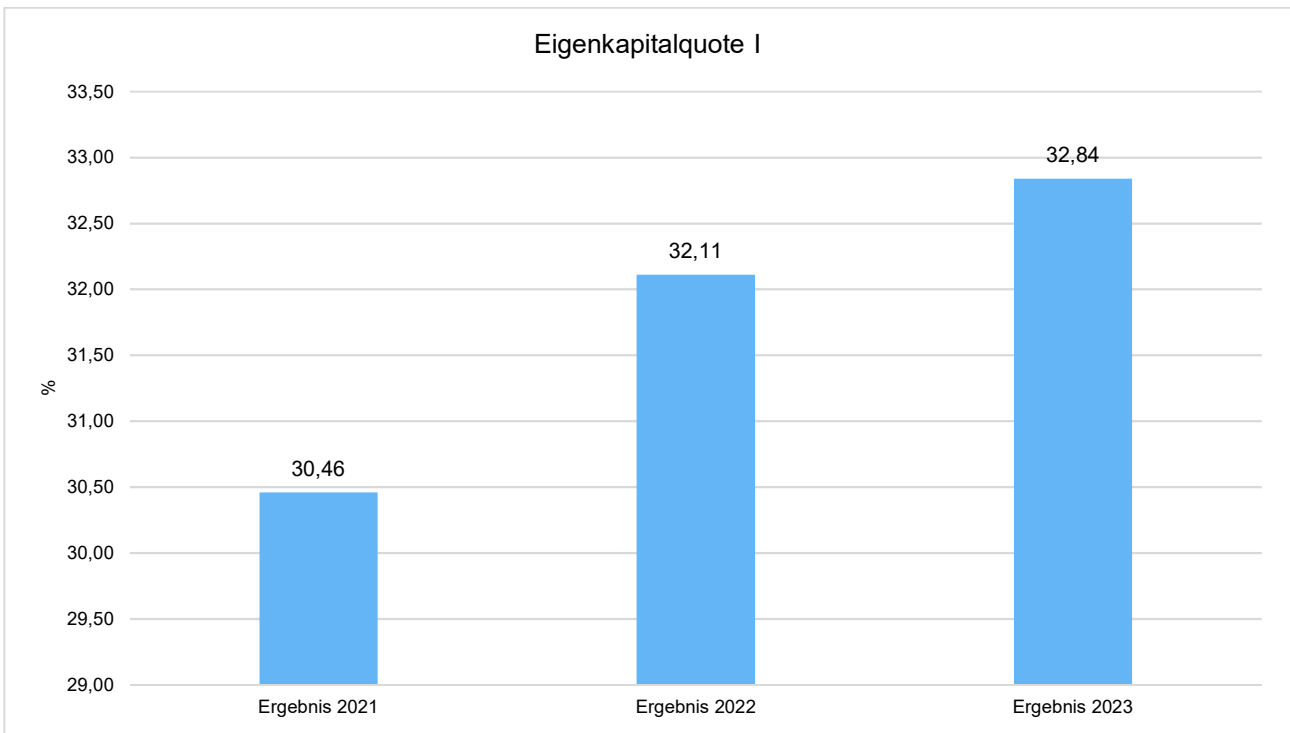
Da die Stadt Königswinter in 2023 einen Überschuss erwirtschaftet hat, es sich somit eine negative und damit nicht aussagekräftige Fehlbetragsquote ergeben würde, wird auf deren Ausweis in diesem Jahresabschluss verzichtet.

## 16.5 Bilanzkennzahlen

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor.

Diese Kennzahlen dienen dazu, kaufmännische Prozesse in komprimierter Form darzustellen. Diese Informationen dienen als Grundlage für steuerungsrelevante Entscheidungen. Zur ersten Einordnung der Schlussbilanz werden an dieser Stelle die vier wichtigsten Kennzahlen ausführlicher dargestellt, weitere Kennzahlen werden im Anschluss aufgeführt.

**Eigenkapitalquote I**



Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis zum Gesamtkapital bzw. zur Bilanzsumme. Sie stellt somit den Grad der finanziellen Unabhängigkeit dar und gilt im privaten Bereich als wichtigstes Bonitätskriterium, da hiermit die Haftungsfähigkeit gegenüber den Gläubigern abgebildet wird. Zudem gilt: Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer (ceteris paribus) der Zinsaufwand für Fremdkapital.

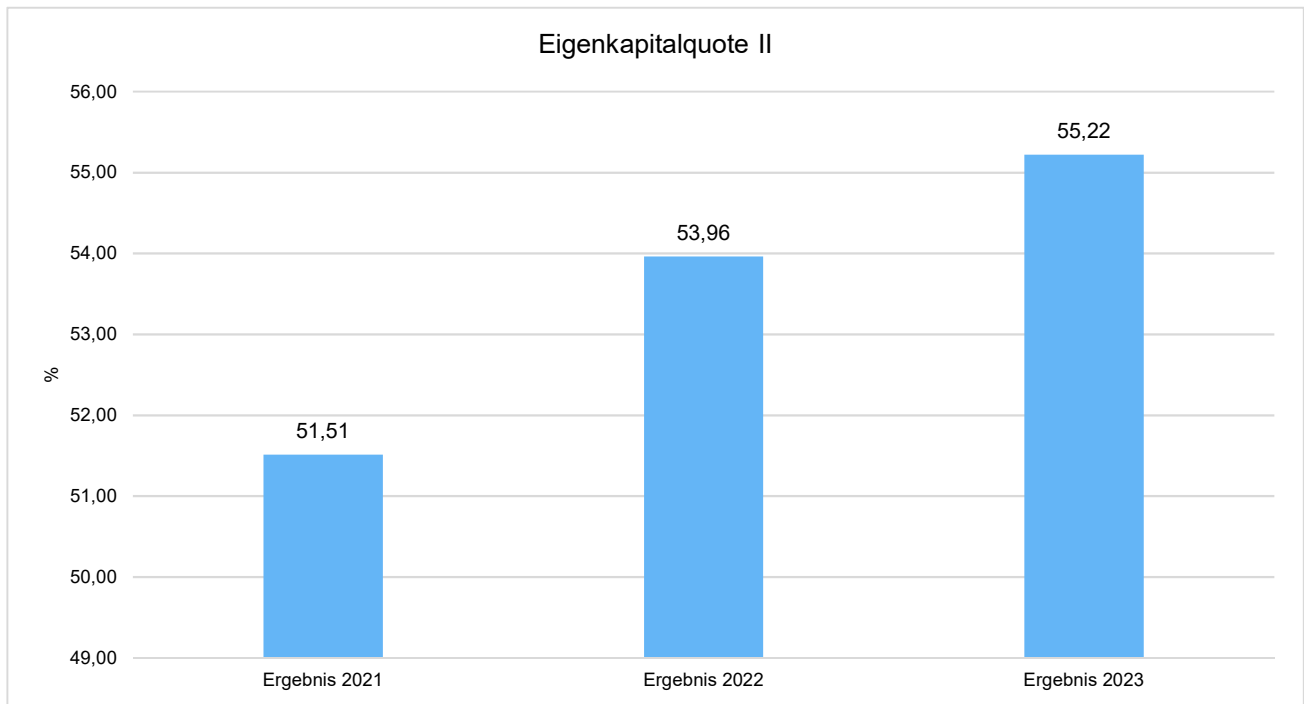
Je höher die Eigenkapitalquote, je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 32,84 \%$$

Die Eigenkapitalquote I ist gegenüber dem Vorjahr um 0,73 Prozentpunkte gestiegen.



## Eigenkapitalquote II

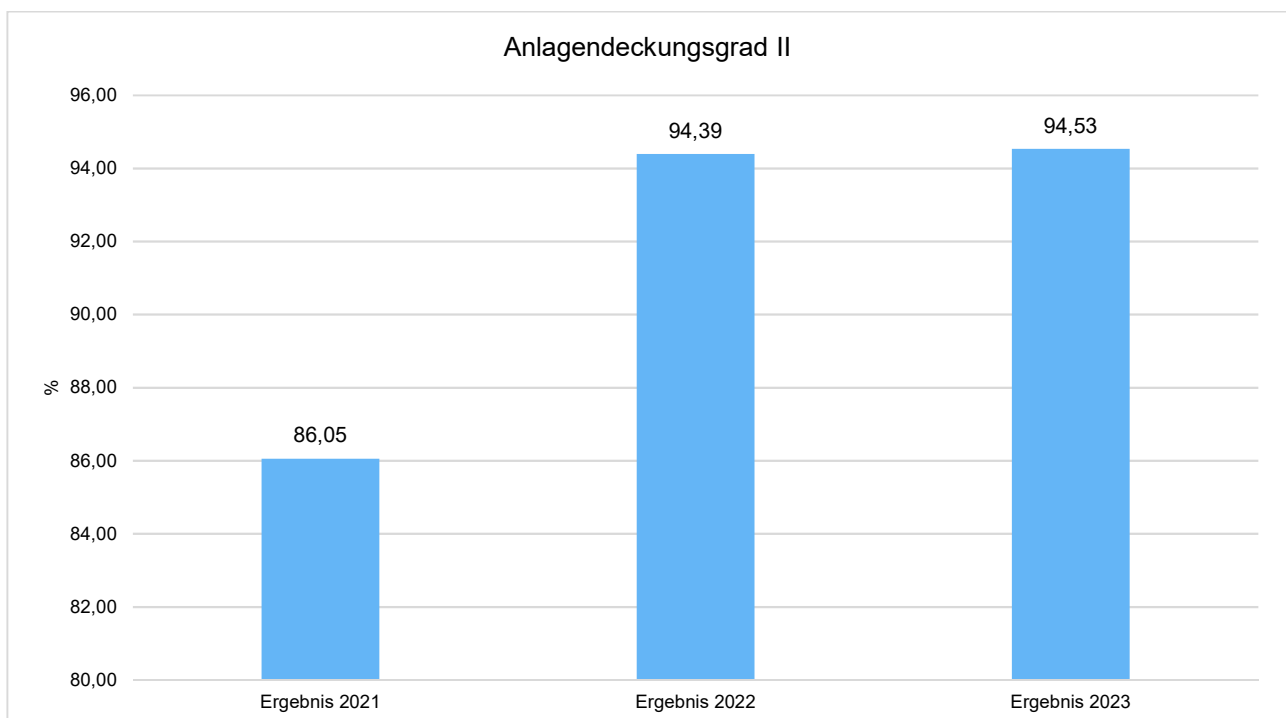


Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich dabei zwar um finanzielle Mittel, deren Bereitstellung von Außenstehenden erfolgt, die jedoch als Sonderposten bei ihrer Auflösung als Ertrag gebucht werden und somit das Eigenkapital erhöhen.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 55,22 \%$$

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1,26 Prozentpunkte verbessert.

## Anlagendeckungsgrad II

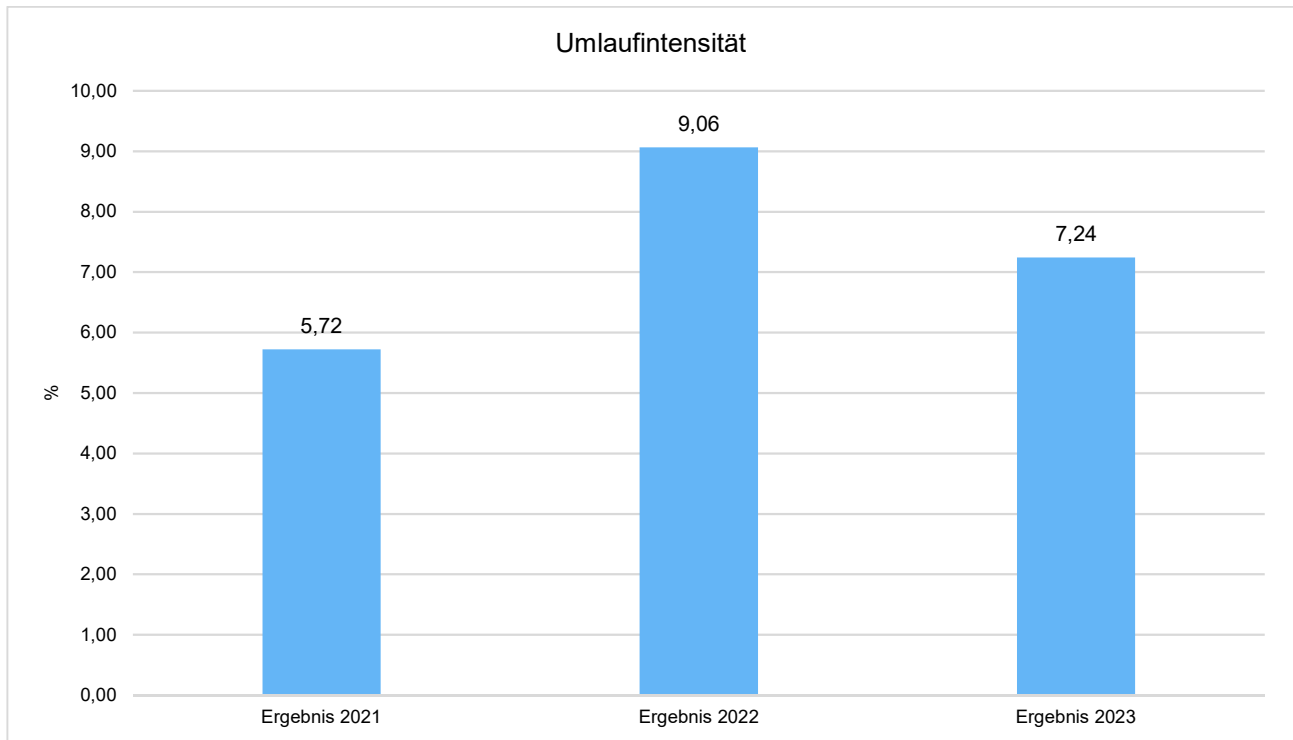


Der Anlagendeckungsgrad II gibt grundsätzlich Auskunft über die Form der Finanzierung des Anlagevermögens, welches insbesondere bei anlageintensiven Unternehmungen eine relevante Größe darstellt. Beim Anlagendeckungsgrad II werden die langfristigen Bilanzpositionen der Passiva wie Eigenkapital, Sonderposten (die Eigenkapitalanteile aufweisen), Rückstellungen für Pensionen und Deponien/Altlasten sowie Fremdkapital (das eine längere Fristigkeit als fünf Jahre besitzt) addiert und mit der Summe des Anlagevermögens ins Verhältnis gebracht.

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 94,53 \%$$

In 2023 ergibt sich beim Anlagendeckungsgrad II eine Steigerung von 0,14 Prozentpunkten gegenüber dem Vorjahr.

### Umlaufintensität



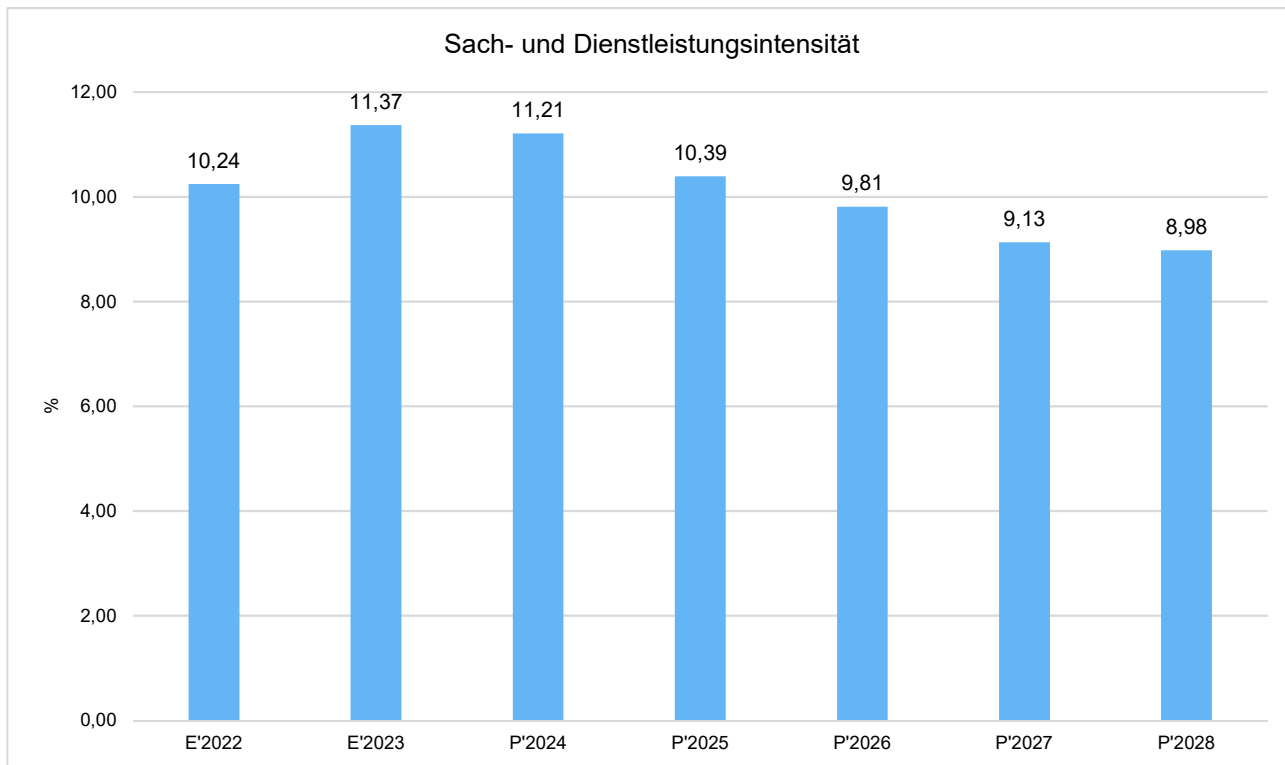
Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Die Umlaufintensität oder Umlaufquote setzt das Umlaufvermögen eines Unternehmens ins Verhältnis zum Gesamtkapital.

$$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 7,24 \%$$

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um 1,82 Prozentpunkte verändert.

## 16.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Zahlenset Nordrhein-Westfalen

### Sach- und Dienstleistungen



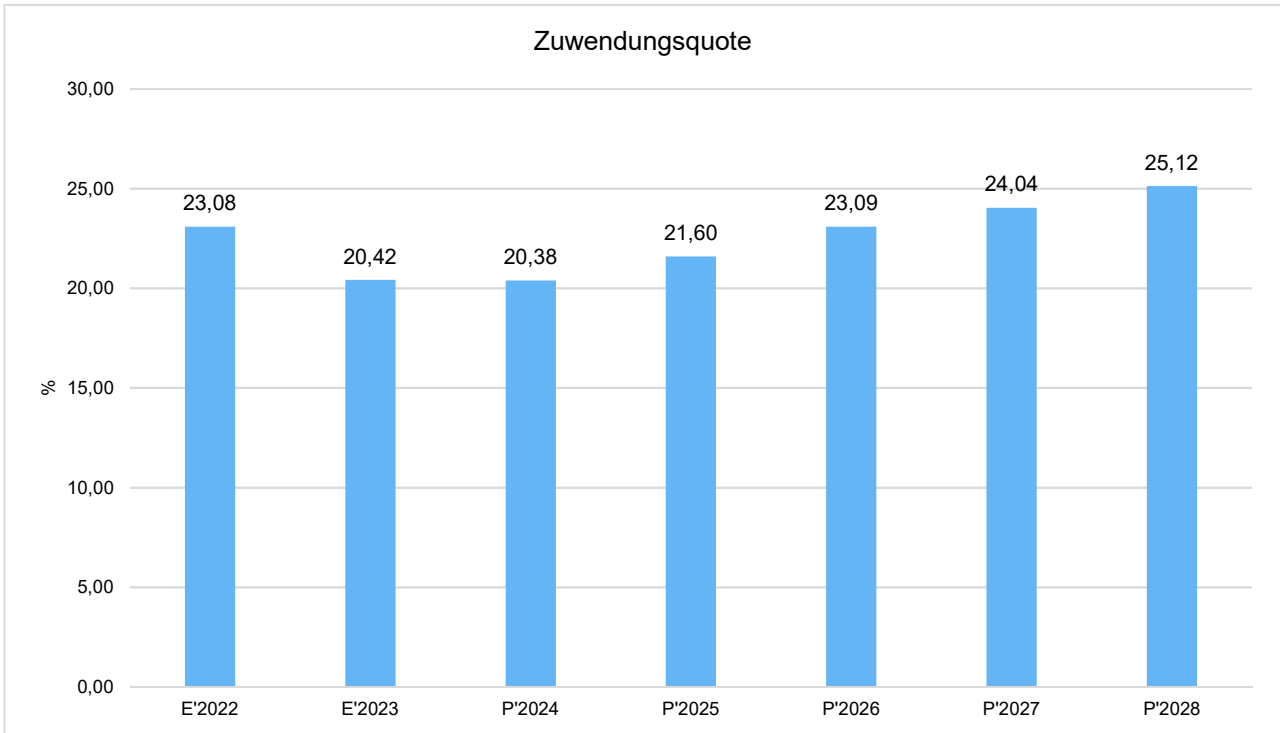
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen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

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 11,37 \%$$

### Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf

	E'2022 in EUR	E'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	7.589.683,73	9.106.365,13	9.414.297	9.046.383	8.535.754	8.030.995	8.067.040
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.631.515,15	1.865.428,45	1.980.576	1.984.606	1.931.995	1.929.002	1.946.641
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.274.082,51	1.824.172,00	1.730.900	1.624.900	1.572.500	1.589.600	1.654.700
Bilanzielle Abschreibungen	7.855.131,60	8.188.598,31	8.447.815	8.610.006	8.780.798	9.069.113	9.223.646

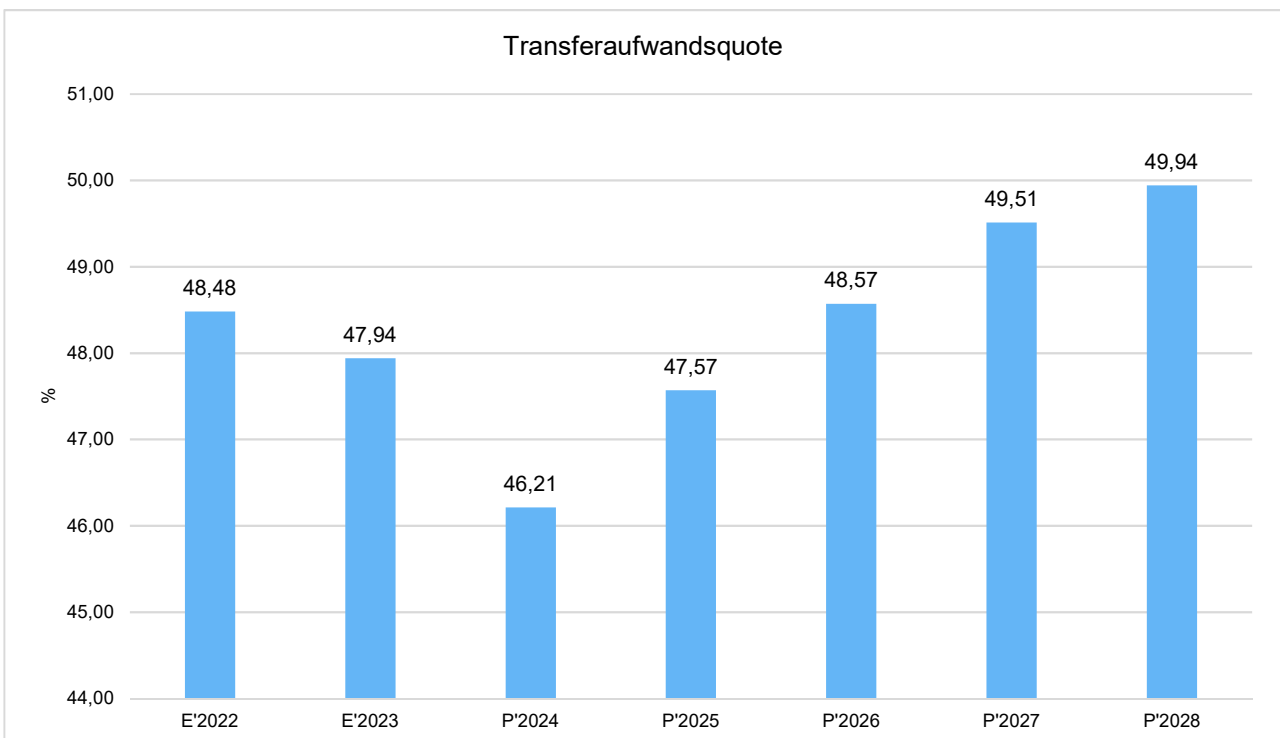
**Zuwendungsquote**



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.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 20,42 \%$$

**Transferaufwandsquote**



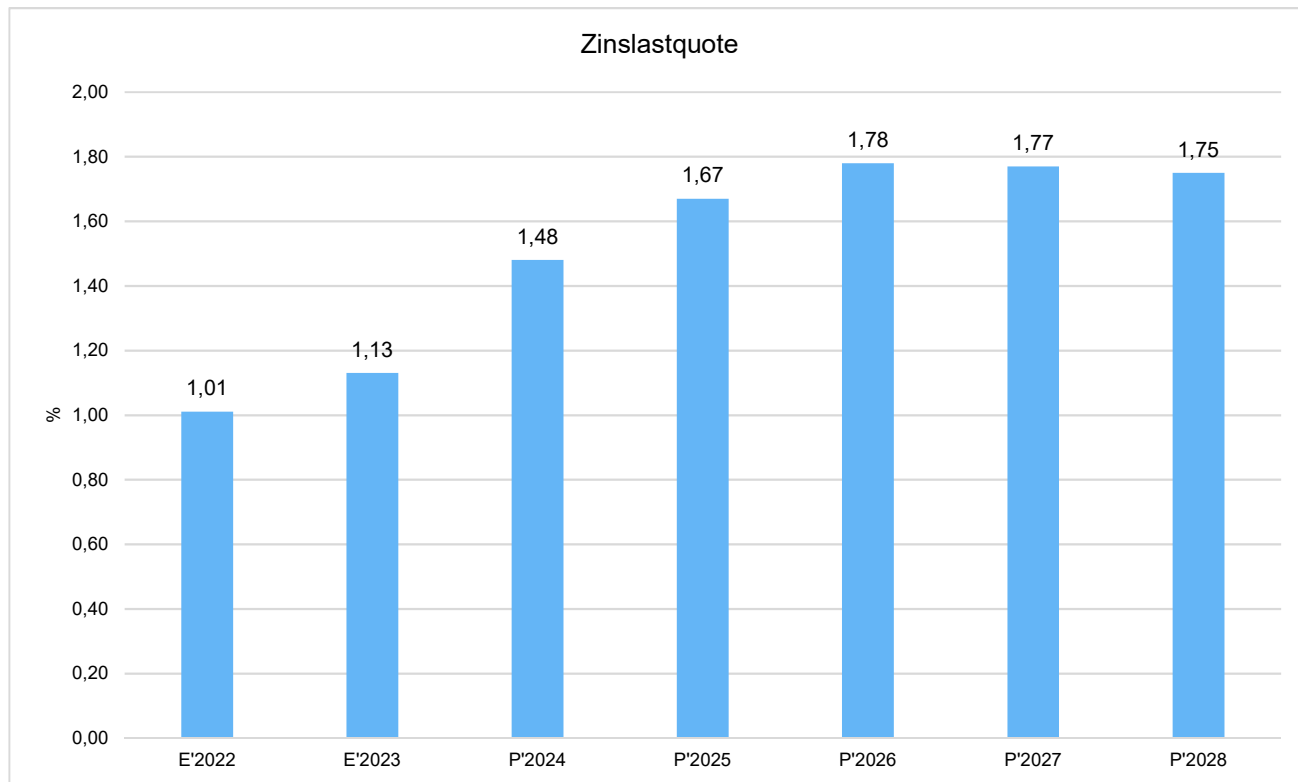
Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 47,94 \%$$

**Transferaufwand im Zeitverlauf**

	E'2022 in EUR	E'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.642.085,55	23.288.168,68	23.286.430	24.175.482	24.507.727	25.386.578	26.082.309
Sozialtransferaufwendungen	10.413.998,73	11.811.577,07	11.778.045	11.880.045	11.899.720	11.905.020	11.911.520
Steuerbeteiligungen	1.666.760,60	1.403.623,39	1.455.000	1.455.000	1.490.000	1.490.000	1.530.000
Allgemeine Umlagen	21.192.236,00	22.509.639,98	23.562.000	27.125.000	29.178.000	31.610.000	33.398.000
<b>Summe Transferaufwendungen</b>	<b>54.915.080,88</b>	<b>59.013.009,12</b>	<b>60.081.475</b>	<b>64.635.527</b>	<b>67.075.447</b>	<b>70.391.598</b>	<b>72.921.829</b>

**Zinslastquote**

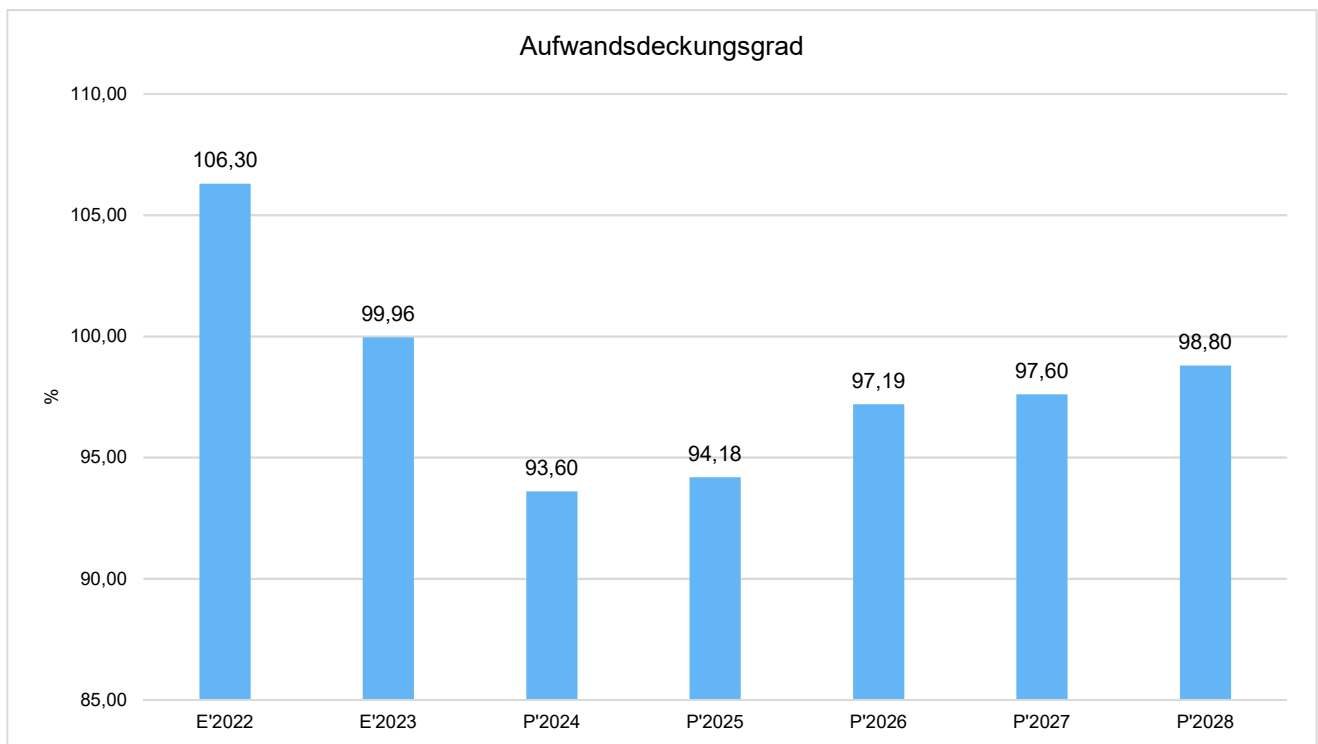


Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 1,13 \%$$

In Folge der in den kommenden Jahren geplanten Kreditaufnahmen zur Finanzierung der anstehenden investiven Maßnahmen wird die Zinslastquote in den Planjahren voraussichtlich steigen.

**Aufwandsdeckungsgrad**



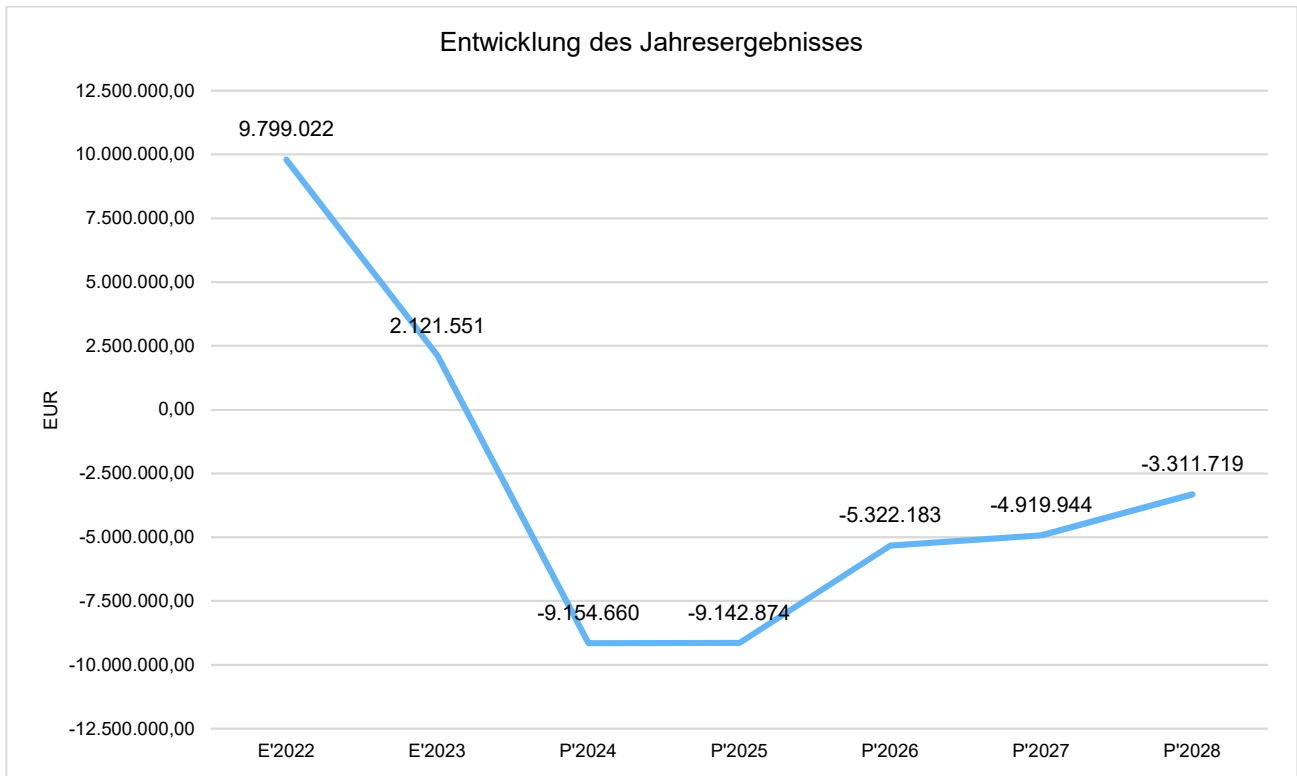
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 99,96 \%$$

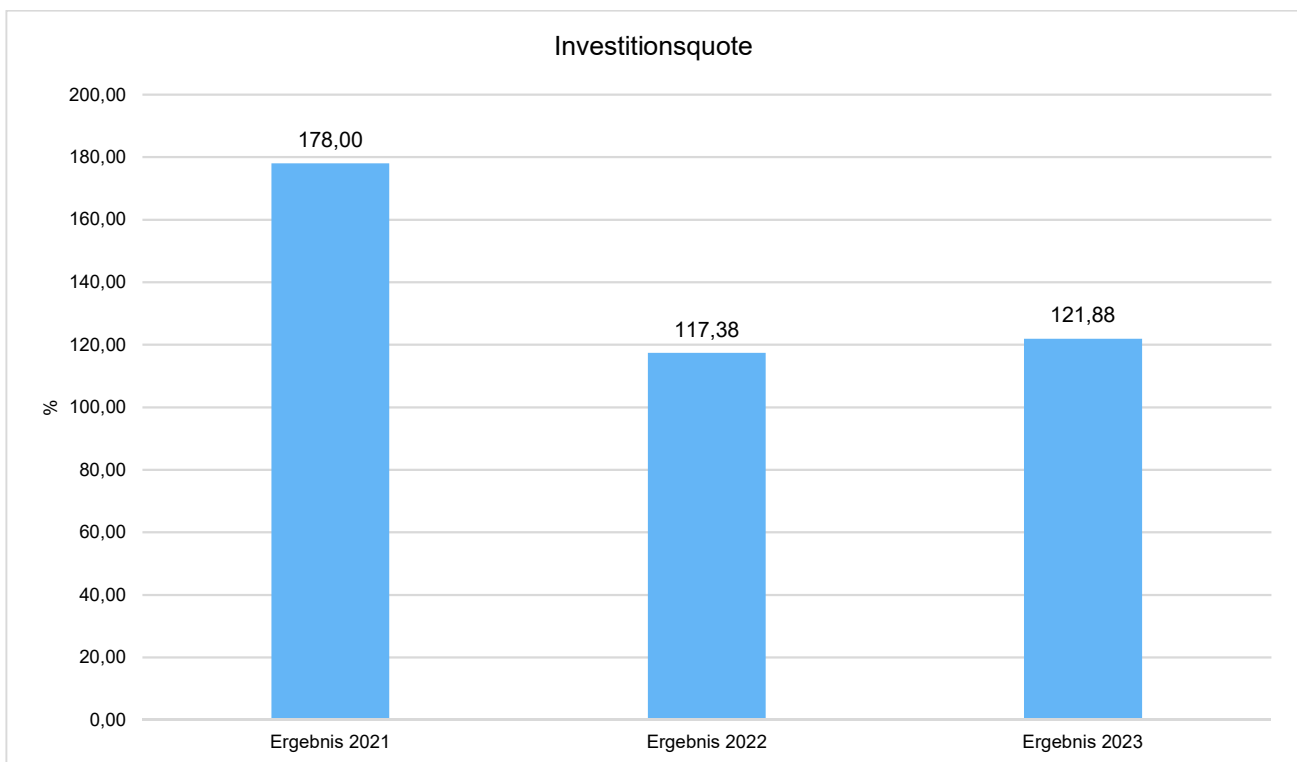
Durch das ausgewiesene negative Ergebnis das Planjahre 2024 wird der Aufwandsdeckungsgrad in dem Planjahr voraussichtlich sinken aber ab dem Planjahr 2025 voraussichtlich wieder steigen.

**Ordentliches Jahresergebnis im Zeitverlauf**

	E'2022 in EUR	E'2023 in EUR	P'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Ordentliches Ergebnis	7.139.994,07	-51.090,24	-8.327.394	-7.901.826	-3.881.209	-3.414.404	-1.758.419
Finanzergebnis	1.451.246,95	1.113.667,19	-827.266	-1.241.048	-1.440.974	-1.505.540	-1.553.300
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	8.591.241,02	1.164.757,43	-9.154.660	-9.142.874	-5.322.183	-4.919.944	-3.311.719
Außerordentliches Ergebnis	1.207.781,39	3.286.308,59	0	0	0	--	--
<b>Jahresergebnis</b>	<b>9.799.022,41</b>	<b>2.121.551,16</b>	<b>-9.154.660</b>	<b>-9.142.874</b>	<b>-5.322.183</b>	<b>-4.919.944</b>	<b>-3.311.719</b>
globaler Minderaufwand	--	--	-1.250.000	-1.300.000	-1.350.000	-1.350.000	-1.400.000
<b>Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>9.799.022,41</b>	<b>2.121.551,16</b>	<b>-7.904.660</b>	<b>-7.842.874</b>	<b>-3.972.183</b>	<b>-3.569.944</b>	<b>-1.911.719</b>



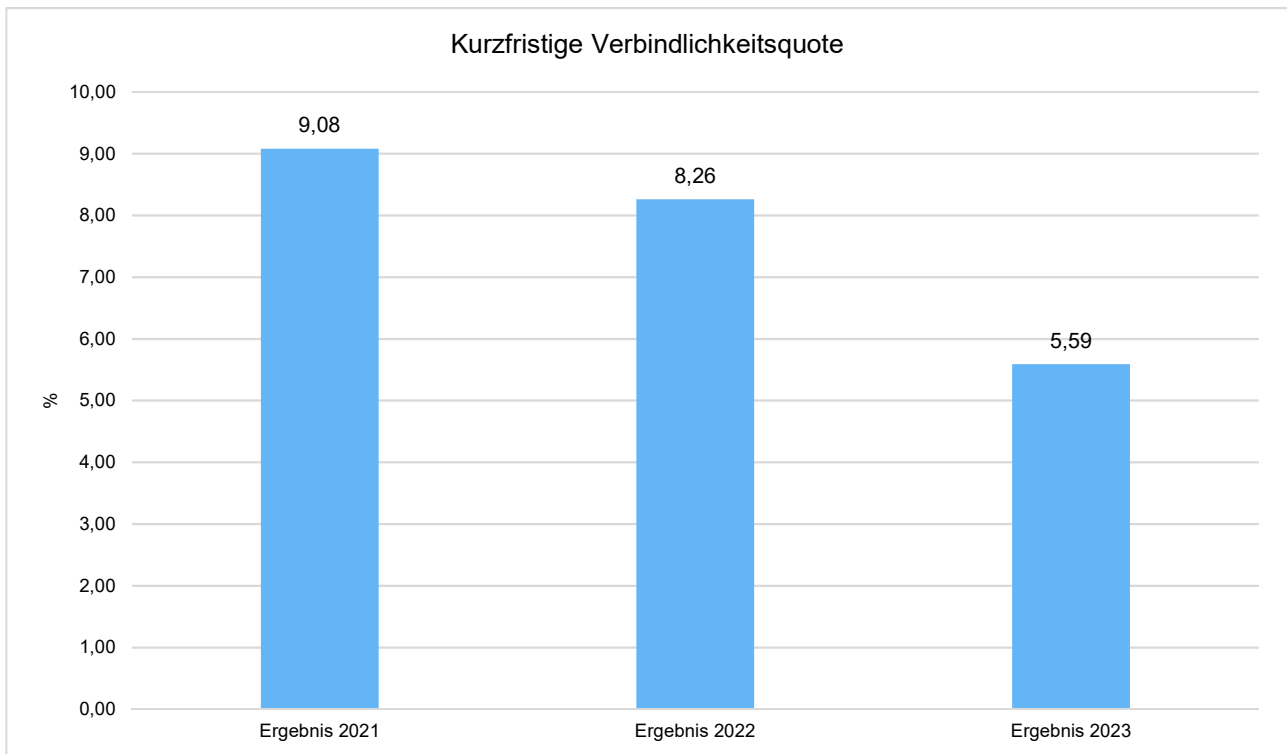
### Investitionsquote



Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Bruttoinvestition} \times 100}{\text{Abgänge und Abschreibung des AV}} = 121,88 \%$$

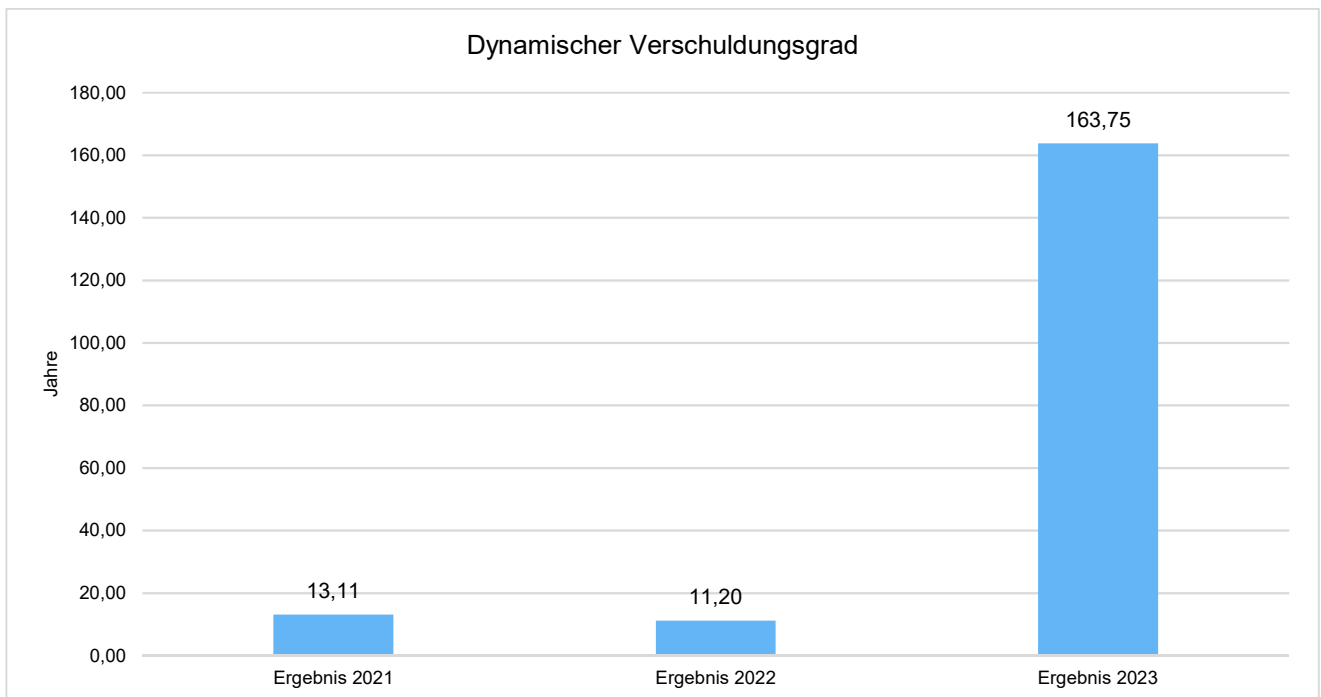
### Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 5,59 \%$$

### Dynamischer Verschuldungsgrad



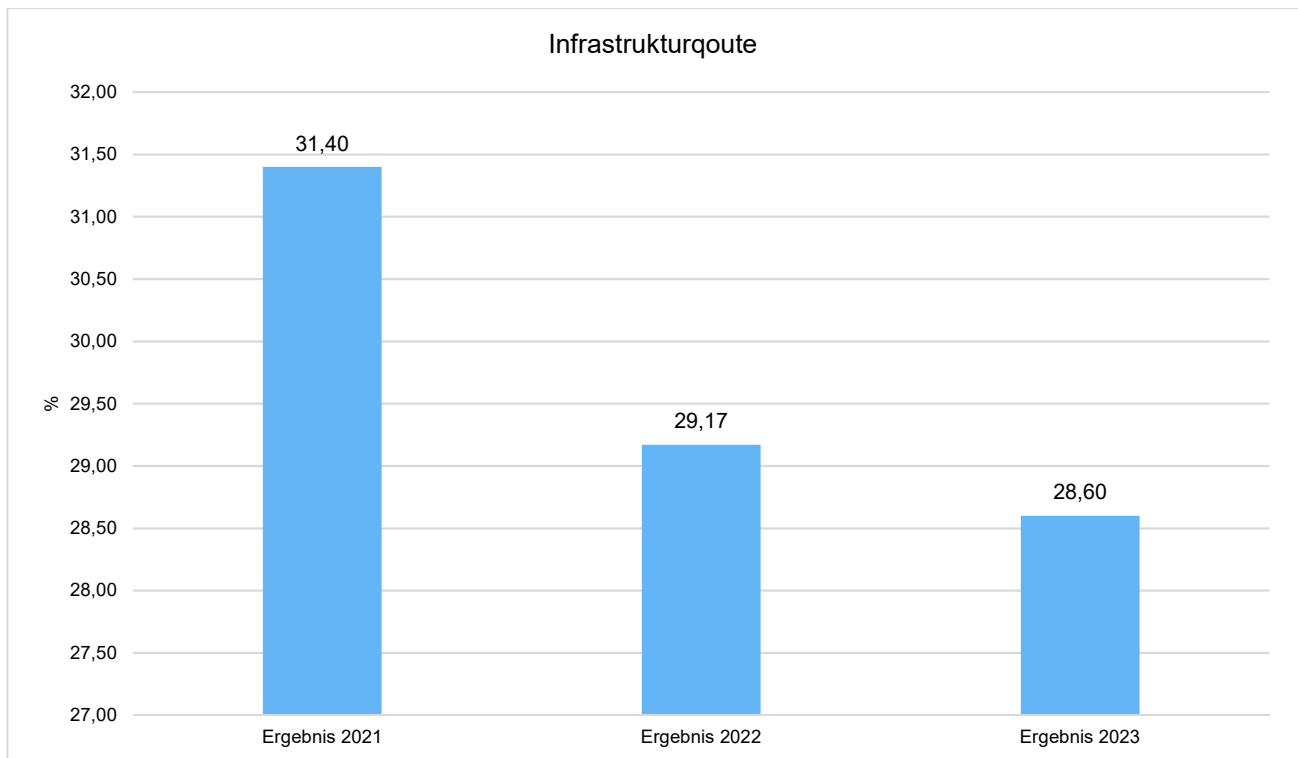
Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer 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 theoretisch unter gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung} \times 100}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} = 163,65 \text{ Jahre}$$

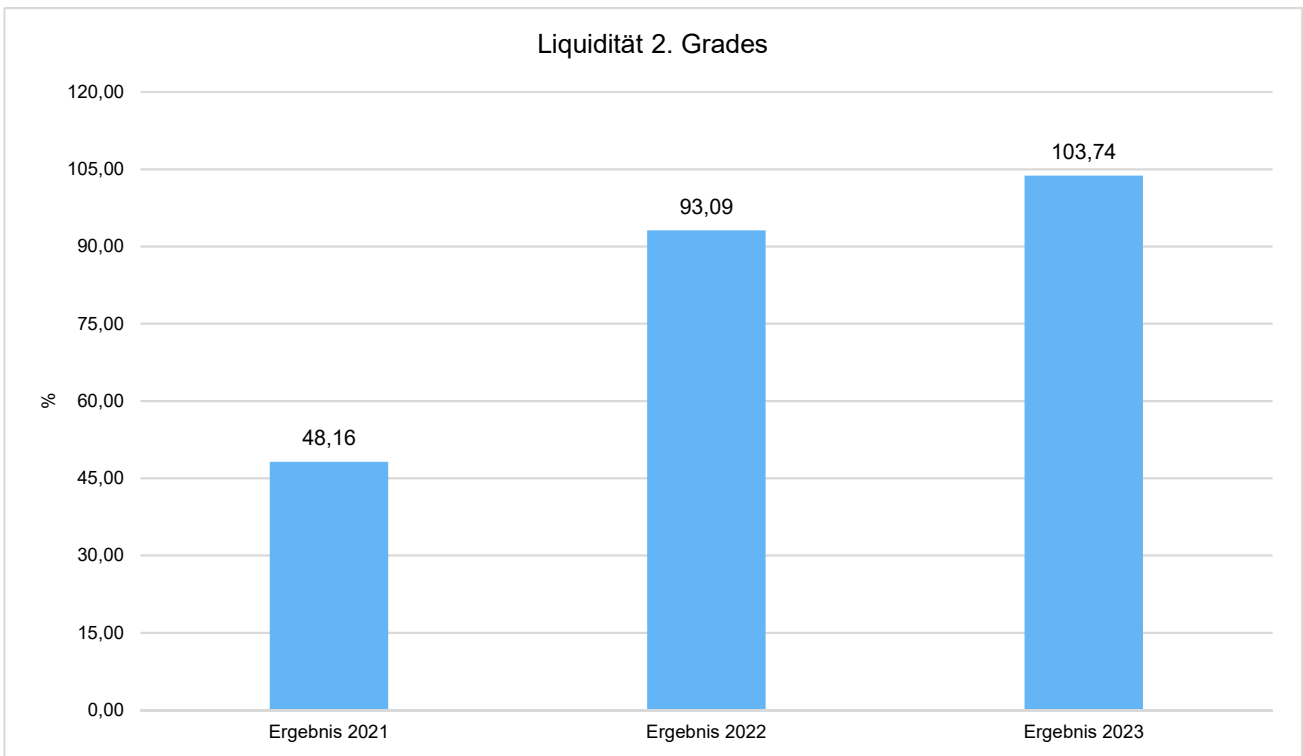
### Infrastrukturquote



Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 28,60 \%$$

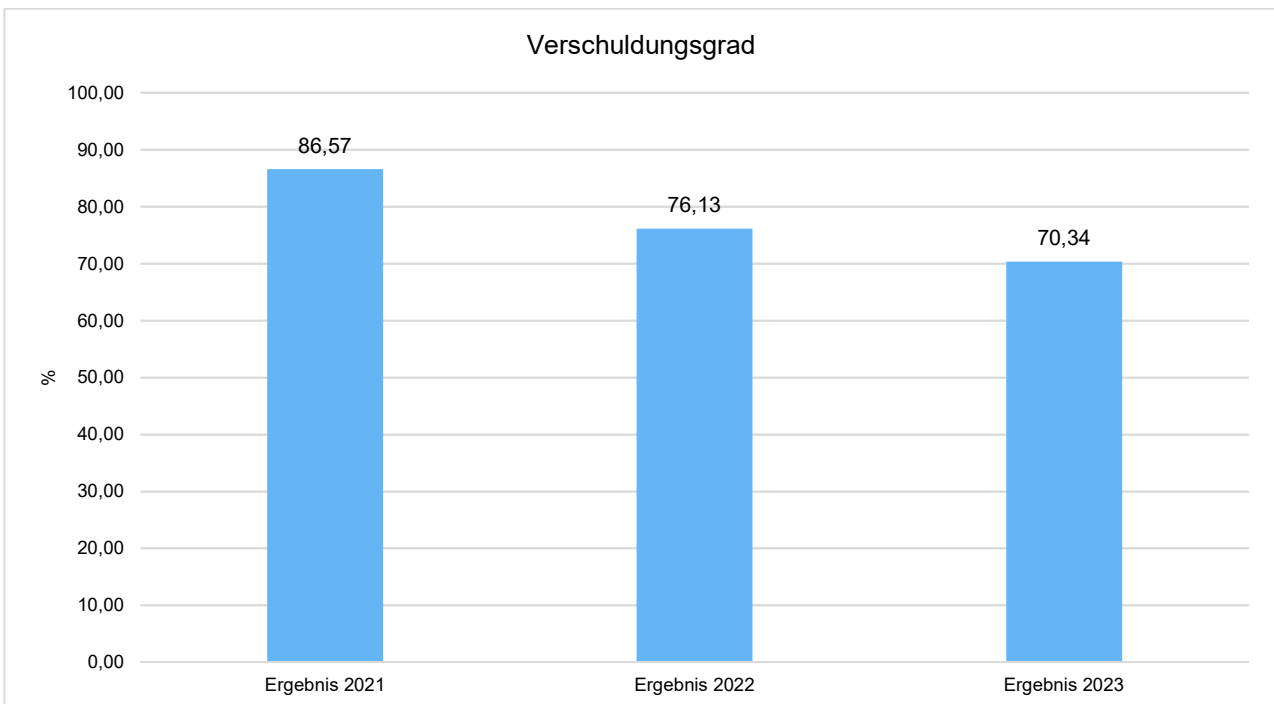
**Liquidität 2. Grades**



Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

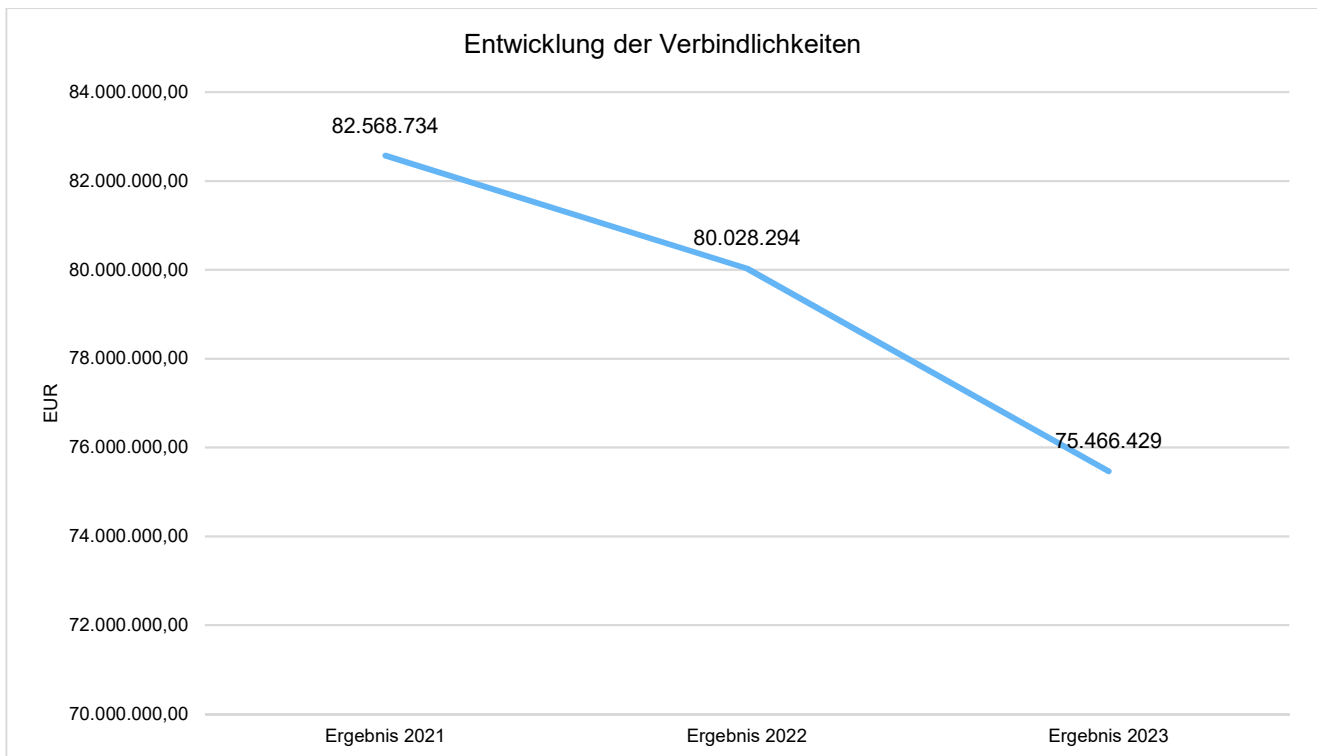
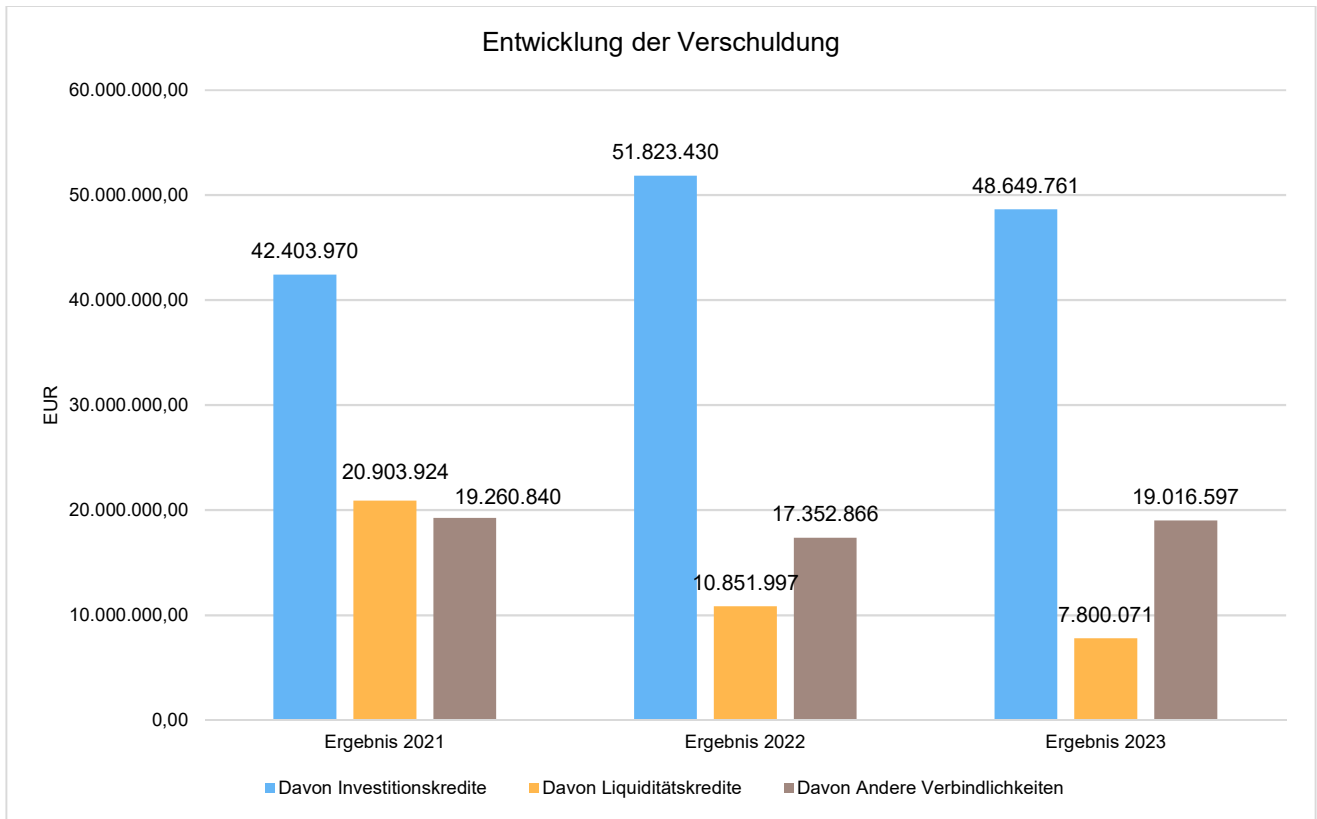
$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 103,74 \%$$

**Verschuldungsgrad**

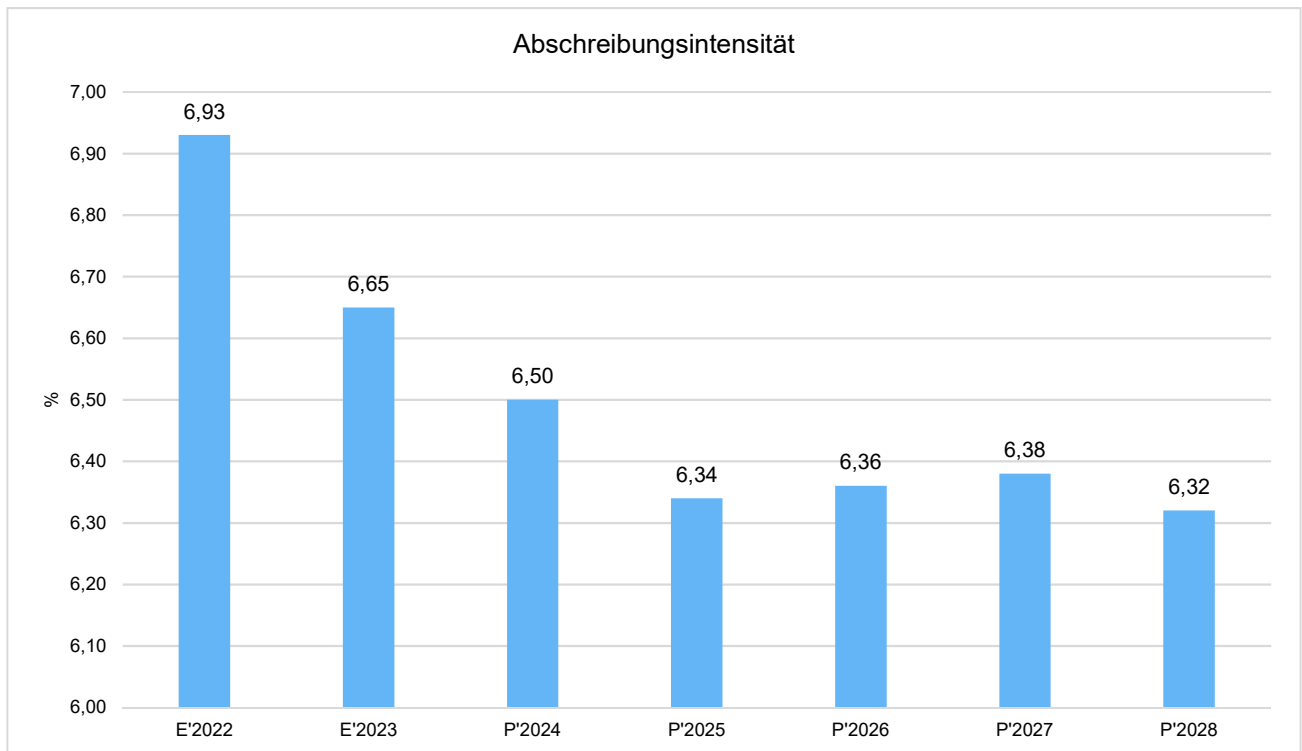


Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Eigenkapital}} = 70,34 \%$$



**Abschreibungsintensität**



Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

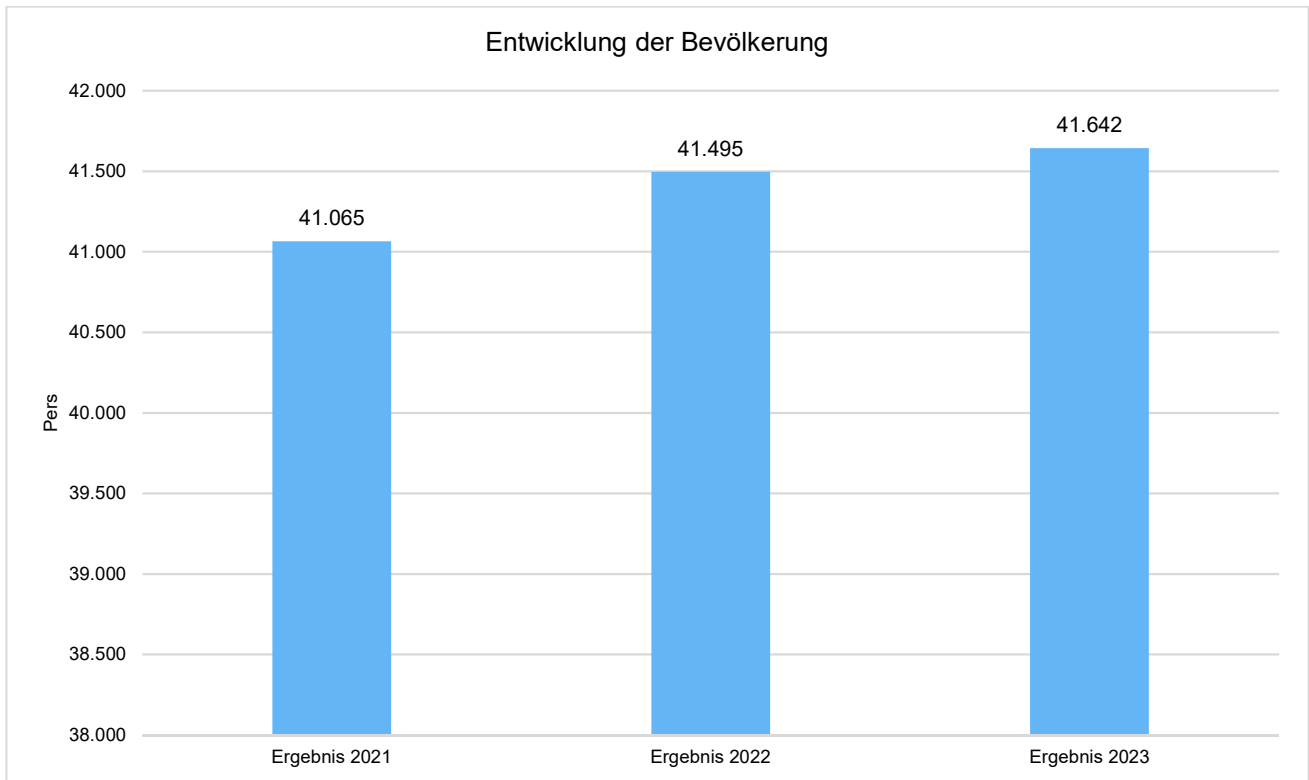
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 6,65 \%$$

**16.7 Ausblick Chancen und Risiken**

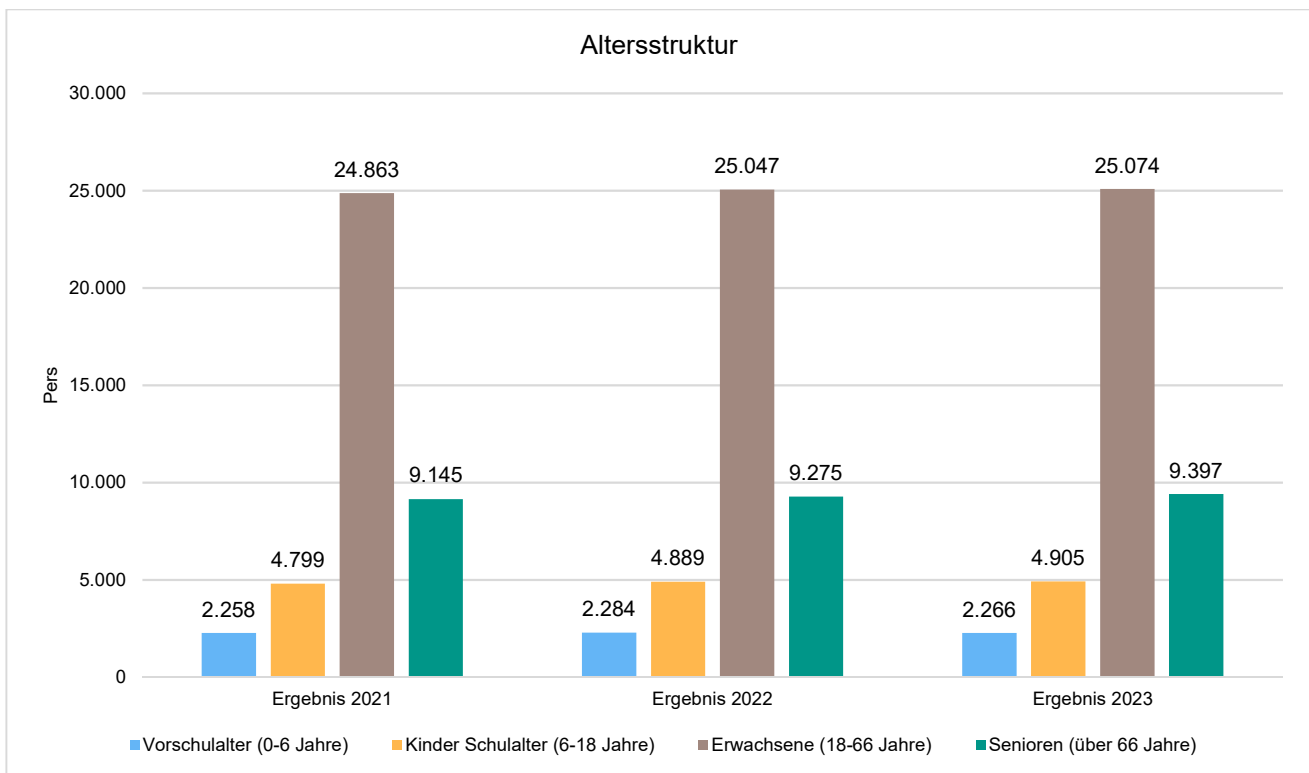
Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Kommune einzugehen. Eingangs sollen hierzu einige Indikatoren zur Bevölkerungsentwicklung und -struktur sowie zu den Einkommensteueranteilen als wichtigste Einnahmequelle der Stadt aufgezeigt werden. Es handelt sich hierbei zwar Großteils um historische Daten, jedoch lassen sich hieran Trendlinien erkennen, aus denen sich unmittelbare Auswirkungen auf die künftige Entwicklung der Stadt Königswinter ergeben.

**Erläuterung Entwicklung Bevölkerung**

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben etliche Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Diese generelle Entwicklung trifft auf Königswinter nur sehr eingeschränkt zu, wie das nachstehenden Schaubild zeigt. Für das Jahr 2023 ist erneut ein leichter Anstieg der Bevölkerung verzeichnen, die Steigerung aus dem Vorjahr wird damit, wenn auch abgeschwächt, verstetigt.



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

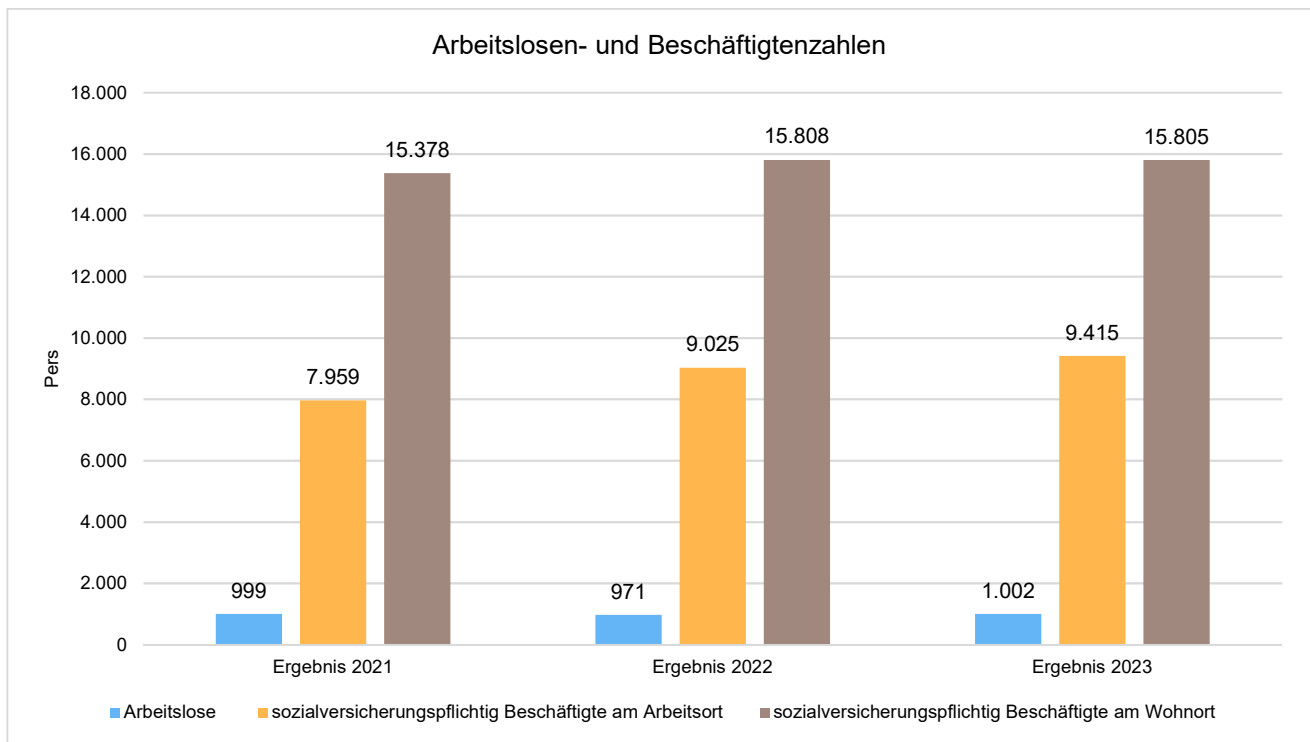


Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Die gesamtgesellschaftliche Entwicklung läuft auf eine immer älter werdende und perspektivisch auch schrumpfende Gesamtbevölkerung hinaus. Für Königswinter ergibt sich folgendes Bild:

Die Anzahl der Menschen im Rentenalter halt leicht zugenommen. Während von 2021 auf 2022 die Zahl der Kinder im Vorschulalter zugenommen hat, stagnierte die Zahl von 2022 auf 2023 bereinigt um die Anteile des Schuleintritts. Die Zahl der Menschen im wirtschaftlich aktiven Lebensalter zwischen 18 und 65 Jahren stieg leicht an.

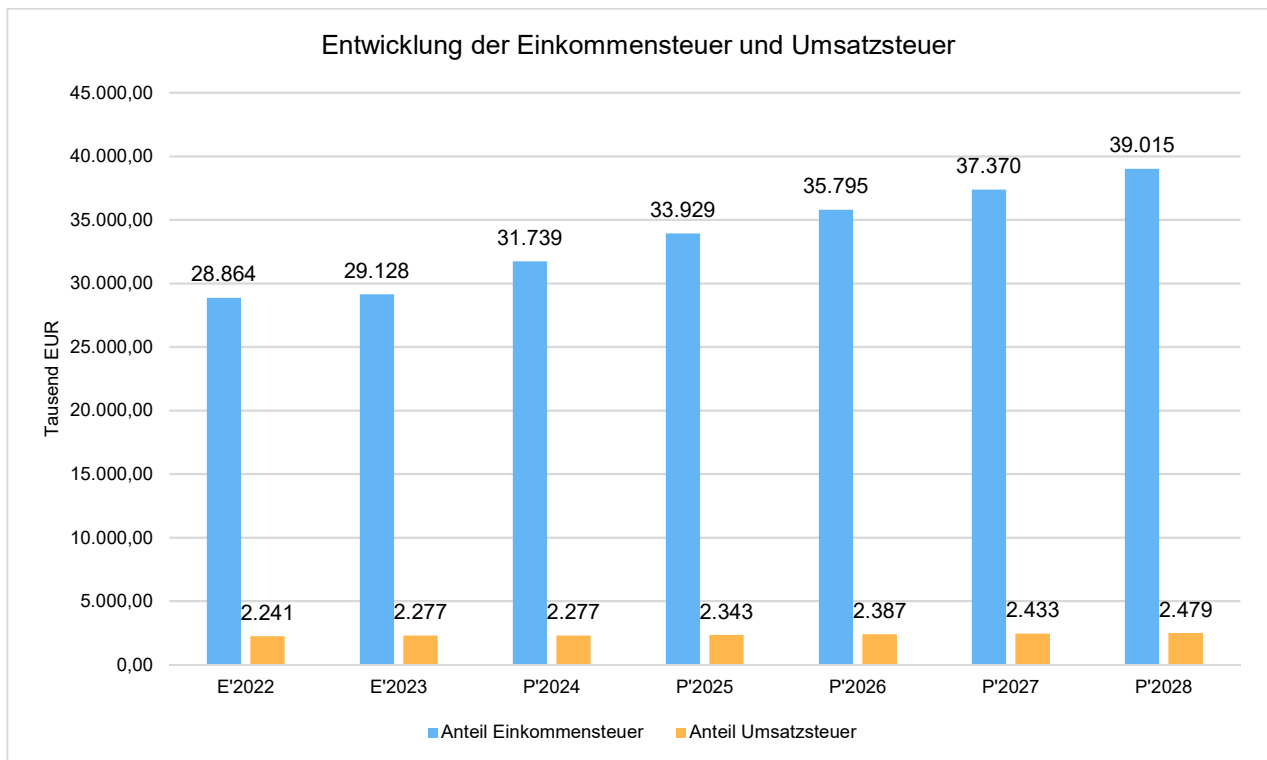
### Entwicklung Arbeitsmarkt

Neben den allgemeinen Entwicklungen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt für den kommunalen Haushalt (Einkommensteuer, kommunaler Finanzausgleich) von Bedeutung. Hierzu werden neben den Arbeitslosenzahlen auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen. In Königswinter haben sich dazu lediglich geringe Veränderungen ergeben, wie der nachfolgenden Grafik zu entnehmen ist.



### Entwicklung der Einkommensteuer

Die hier dargestellten Entwicklungen der Einkommensteuer zeigen einen weiteren Zuwachs im Vergleich zum Vorjahr. Im Vergleich zum Vorjahreswert ist ein Zuwachs in Höhe von 234. TEUR festzustellen. Die Plandaten beruhen auf den zu Grunde zu legenden Orientierungsdaten des Landes NRW.



## **Aktueller Haushalt und perspektivische Unsicherheiten**

Die direkten Auswirkungen der Corona-Pandemie und die damit verbundenen Herausforderungen sind inzwischen überwunden. Der Ukraine-Krieg führt seit Februar 2022 gemeinsam mit neuen geopolitischen Spannungen und Auseinandersetzungen zu weiteren und erheblichen Unsicherheiten, die sich auch wirtschaftlich weiterhin auswirken.

Die Unterbringung von geflüchteten Personen stellen auch weiterhin vielschichtige und komplexe Anforderungen an die Umsetzung der Aufgaben, die Planung und an die Bewirtschaftung von Finanzmitteln.

Durch die Schwankungen bei großen Ertragspositionen ergibt sich auch eine hohe Schwankung der Wirtschaftskraft der Kommune. In der Folge schwanken auch die von dem finanziellen Bedarf und der eigenen Wirtschaftskraft abhängigen Zuweisungen. Prognosen werden dadurch unsicherer, je weiter sie die zukünftige Situation vom aktuellen Zeitpunkt aus betrachten.

Auch wenn sich durch die aktuellen Entwicklungen die Energiekosten und Zinsaufwendungen aktuell besser planen lassen, steht eine Stabilisierung der Gesamtwirtschaft noch aus. Zahlreiche Umbrüche auf den verschiedenen staatlichen Ebenen sowie der Wirtschaft prägen die wirtschaftliche Aussicht und wirken sich letztlich auch auf die finanzielle Gesamtsituation der Kommunen aus.

Dieses erschwert nach wie vor eine zuverlässige Haushaltsplanung. Um auf eventuelle unterjährige Verschlechterungen reagieren zu können, sind die großen Positionen, die den Haushalt tragen, realistisch, aber nicht zu optimistisch zu planen.

Die Zinswende ist zwischenzeitlich eingetreten und die Auswirkungen daraus einschätzbar. Durch die langfristige Zinsbindung der Investitionskredite können die Auswirkungen für Königswinter eingegrenzt werden. Durch ein abgestimmtes strategisches Vorgehen konnten die Auswirkungen der Zinswende auf den Haushalt insgesamt moderat gehalten werden. Übereinstimmend wird von den Ökonomen ein stabiles Zinsniveau vorhergesagt, dass jedoch keinen Rückgang auf die historischen Tiefwerte vorsieht. Somit sind für zukünftig aufzunehmende Kredite zwangsläufig höhere Zinsaufwendungen einzuplanen.

Die Entwicklung der Pensionsrückstellungen stellt ein weiteres Risiko dar. Diese werden langfristig steigen. Weiterhin sind die bei der Stadt Königswinter beschäftigten Angestellten bei der Zusatzversorgungskasse versichert. Sollte das Vermögen der Zusatzversorgungskasse nicht ausreichen, um die bestehenden Versorgungsverpflichtungen abzudecken, wäre die Unterdeckung von den öffentlichen Arbeitgebern auszugleichen.

Der Mangel an geeigneten Fachkräften wirkt sich immer deutlicher auf die Stadt Königswinter aus. Durch eine allgemein gestiegene Fluktuation sind deutlich mehr Stellenbesetzungsverfahren durchzuführen und geeignete Maßnahmen zur Bindung von Personal an die Stadt Königswinter erforderlich. Der Einsatz von Personal im Rahmen von Überlassungsverträgen führt zu erheblichen Mehrkosten, ist im Einzelfall jedoch aus organisatorischen Gründen nicht zu vermeiden. Zur Abmilderung des Fachkräftemangels wurde eine Fachkräftezu-lage für ausgewählte Bereiche eingeführt, die zu zusätzlichen Haushaltsbelastungen führt.

Wesentliche Aufwands- und Ertragspositionen sind nicht beeinflussbar und von außen determiniert. Durch Klimaschutzmaßnahmen und die Energie- und Mobilitätswende sowie die Digitalisierung sind zusätzliche Maßnahmen zukünftig finanziell einzuplanen. Der Akquirierung von Fördermitteln kommt hierbei eine hohe Bedeutung zu, da die Umsetzung der Maßnahmen die finanzielle Leistungsfähigkeit kommunaler Haushalte voraussichtlich übersteigen wird.

Die Entwicklung der Energiekosten entwickelt sich nicht mehr so sprunghaft wie zu Beginn des Ukraine-Kriegs. Das Niveau der Energiekosten bleibt jedoch erhöht und erfordert im Kontext mit den Klimazielen geeignete Investitionsmaßnahmen, um die Aufwendungen für Energie dauerhaft zu senken.

Zur Bewältigung der wirtschaftlichen Folgen der Pandemie wurde durch das NKF-CUIG die Ausgliederung von pandemiebedingten Beträgen ermöglicht. Diese Regelung wurde auf die Kosten erweitert, die ursächlich durch den Ukraine-Krieg begründet sind. Die durch die gesetzliche Regelung ermöglichte Ausgliederung der Kosten führt jedoch nicht zu einer nachhaltigen finanziellen Entlastung der kommunalen Haushalte. Vielmehr ist der ausgegliederte Gesamtbetrag in späteren Jahren abzuschreiben bzw. gegen das Eigenkapital auszubuchen. Die Möglichkeiten zur Ausgliederung ist mit dem Haushaltsjahr 2023 ausgelaufen.

Die Aufhebung des Bebauungsplans zum Sumpfweg-Gelände führt zu einem finanziellen Risiko, da mögliche Haftungsrisiken aus vorvertraglichen Pflichtverletzungen möglicherweise einer gerichtlichen Überprüfung unterzogen werden.

Wie unter Punkt 16.1.3 dargestellt, wurde über Teile des Abwasserwerks bzw. des Kanalnetzes eine sogenannte Cross-Border-Lease-Transaktion mit einem U.S.-amerikanischen Investor abgeschlossen. Zwar sind die finanziellen Risiken grundsätzlich abgesichert, es besteht dennoch ein nicht bewertbares Risiko dieser nach U.S.-amerikanischem Recht abgeschlossenen Transaktion. Eine Eintrittswahrscheinlichkeit ist derzeit nicht erkennbar.

Der Ausgleichsrücklage konnte in den vergangenen Jahren die Jahresüberschüsse zugeführt werden. Daher weist die Ausgleichsrücklage einen erheblichen und bedeutsamen Bestand aus. Aufgrund der für die nächsten Jahre zu erwartenden Planergebnisse ist jedoch mit einer deutlichen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu rechnen, um den vorgegebenen Haushaltsausgleich damit erreichen zu können.

Um den wesentlichen Zukunftsfragen mit Blick auf die begrenzten Ressourcen gerecht werden zu können, ist es vor den hier geschilderten Risiken wichtiger denn je, eine gesamtstädtische Strategie zu verfolgen und die bedeutsamen Zukunftsthemen von weniger bedeutenden zu differenzieren und so einen wirkungsvollen Einsatz der vorhandenen finanziellen Mittel sicherstellen zu können.

Königswinter, den 05.06.2024

Aufgestellt:



Torsten Funken  
Kämmerer

Bestätigt:



Lutz Wagner  
Bürgermeister