



JAHRESABSCHLUSS 2024 - ENTWURF -

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2 - 3
2. Bilanz zum 31.12.2024	4 - 5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6 - 7
4. Ergebnis- und Finanzrechnung	8 - 15
5. Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	16 - 345
6. Anhang	346 - 364
7. Anlagenspiegel	365
8. Forderungsspiegel	366
9. Verbindlichkeitspiegel	367
10. Eigenkapitalspiegel	368
11. Beteiligungen	369 - 371
12. Beschäftigte im Berichtsjahr	372
13. Gleichstellungsplan	372
14. Ermächtigungsübertragungen	373 - 376
15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern	377 - 384
16. Lagebericht	385 - 410

1. Vorbemerkungen

Nach § 95 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) haben Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und hat klar und übersichtlich zu sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts Anderes bestimmt ist. Er hat ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln.

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 mit 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 31.12.2024 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 aufzustellen.

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 Haushaltsjahr Rechenschaft abzulegen. In diesem Zusammenhang sollte der Lage-

bericht auf Geschehnisse, die positiven und/oder negativen Einfluss auf das Ergebnis hatten, durch Erläuterung der Fakten eingehen. Gleichmaßen 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 31.12.2024

AKTIVA		EUR	Stand 31.12.2023 (EUR)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		12.672.341,72	12.672.341,72
1. Anlagevermögen		282.085.747,78	280.641.211,03
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	255.100,73		321.988,62
1.2 Sachanlagen	222.181.242,89		220.547.654,53
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.935.099,39		30.114.264,36
1.2.1.1 Grünflächen	14.582.576,64		14.858.653,88
1.2.1.2 Ackerland	1.724.345,62		1.728.233,48
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.628.177,13		13.527.377,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.002.206,69		80.765.358,55
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.855.006,13		10.942.102,91
1.2.2.2 Schulen	23.976.094,08		25.143.551,19
1.2.2.3 Wohnbauten	6.260.520,91		5.926.282,02
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	37.910.585,57		38.753.422,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen	92.269.079,92		93.454.771,59
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	27.040.179,82		26.801.946,77
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.934.997,89		8.065.756,29
1.2.3.3 Gleisanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässer.- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	54.496.035,42		55.734.070,01
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.797.866,79		2.852.998,52
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	59.128,86		62.607,03
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.040.935,94		1.022.831,94
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	6.208.183,30		6.326.951,15
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.788.417,69		4.007.072,86
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.878.191,10		4.793.797,05
1.3 Finanzanlagen	59.649.404,16		59.771.567,88
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	3.793.228,93		3.914.822,55
1.3.5 Ausleihungen	33.882,68		34.452,78
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	28.223,16		28.632,20
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	5.659,52		5.820,58
2. Umlaufvermögen		17.045.616,78	23.662.485,07
2.1 Vorräte	2.008.786,09		2.396.143,17
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	42.082,63		41.092,46
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	1.966.703,46		2.355.050,71
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	15.004.175,29		18.821.421,62
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	13.420.561,84		17.083.269,42
2.2.1.1 Gebühren	3.137.877,79		4.598.005,97
2.2.1.2 Beiträge	61.736,23		60.276,17
2.2.1.3 Steuern	5.093.900,94		5.996.049,26
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.492.772,72		4.940.766,48
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.634.274,16		1.488.171,54
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	979.993,92		1.143.678,01
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	781.507,20		812.164,64
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	766,67		12.662,15
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	192.292,53		143.162,21
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	0,00		4.317,96
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	5.427,52		171.371,05
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	603.619,53		594.474,19
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	32.655,40		2.444.920,28
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		9.215.794,76	9.733.834,31
SUMME AKTIVA		321.019.501,04	326.709.872,13
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	869.044,72	
	Professor-Rhein-Stiftung:	1.043.134,03	
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
	Stiftung der Familie Lemmerz:	13.067,93	
	Professor-Rhein-Stiftung:	19.587,47	

Königswinter, den 05.06.2025

Aufgestellt:


Torsten Funken
Kämmerer

		PASSIVA	
		EUR	Stand 31.12.2023 (EUR)
1. Eigenkapital	99.328.928,85	107.284.070,72	
1.1 Allgemeine Rücklage	85.268.784,04	85.367.879,67	
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	21.916.191,05	19.794.639,89	
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-7.856.046,24	2.121.551,16	
2. Sonderposten	73.990.173,07	75.914.924,81	
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	57.350.620,23	58.822.271,79	
2.2 Sonderposten für Beiträge	13.886.043,00	14.312.433,33	
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	
2.4 Sonderposten Stiftungen	1.944.834,15	1.917.871,23	
2.5 Sonstige Sonderposten	808.675,69	862.348,46	
3. Rückstellungen	58.281.454,30	55.070.666,87	
3.1 Pensionsrückstellungen	49.515.506,00	47.301.966,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	704.036,25	704.036,25	
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6	8.061.912,05	7.064.664,62	
4. Verbindlichkeiten	76.867.035,03	75.466.429,00	
4.1 Anleihen	0,00	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	50.617.037,18	50.635.332,43	
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	0,00	
4.2.5 Kredite von Kreditinstituten	50.617.037,18	50.635.332,43	
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.419.546,83	5.814.499,67	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.700.790,68	1.856.168,04	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.498.021,06	5.596.187,12	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.033.938,82	1.393.389,88	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.468.961,76	3.779.592,36	
4.8 Erhaltene Anzahlungen	9.128.738,70	6.391.259,50	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	12.551.909,79	12.973.780,73	
SUMME PASSIVA	321.019.501,04	326.709.872,13	

Königswinter, den 06.06.2025

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 im aktuellen Jahr. 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	70.199.752	69.273.000	0	69.707.858	434.858	0
401101	Grundsteuer A	71.867	75.000	0	75.615	615	0
401201	Grundsteuer B	11.643.513	11.375.000	0	11.496.243	121.243	0
401301	Gewerbesteuer	23.010.096	19.500.000	0	20.036.233	536.233	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	29.127.608	31.739.000	0	31.411.983	-327.017	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.277.092	2.277.000	0	2.229.057	-47.943	0
403101	Vergnügungssteuer	60.710	65.000	0	55.649	-9.351	0
403201	Hundesteuer	360.064	360.000	0	352.078	-7.922	0
403301	Beherbergungsabgabe	588.772	775.000	0	830.492	55.492	0
403401	Zweitwohnungssteuer	48.216	45.000	0	40.258	-4.742	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.011.815	3.062.000	0	3.180.250	118.250	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.121.631	24.800.135	0	27.606.836	2.806.701	0
411101	Schlüsselszuweisungen vom Land	5.452.782	6.438.000	0	6.467.782	29.782	0
414001	Bundeszufweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	36.009	80.576	0	6.200	-74.376	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	78.240	179.823	0	122.975	-56.848	0
414099	RAP-Auflösung Bund	325.973	302.348	0	302.348	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	2.165.910	1.907.500	0	1.972.273	64.773	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	113.341	0	0	103.713	103.713	0
414105	Landeszufweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	28.967	84.624	0	7.642	-76.982	0
414107	Schulpauschale	1.201.031	1.232.000	0	1.230.464	-1.536	0
414108	Sportpauschale	152.494	152.000	0	153.630	1.630	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.605	384.000	0	384.316	316	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	12.029.289	10.805.071	0	13.730.510	2.925.439	0
414199	RAP-Auflösung Land	99.858	19.243	0	83.401	64.158	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	10	10	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	58.088	16.645	0	28.317	11.672	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	23.693	23.693	0	23.693	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-1.125	7.994	0	-12.357	-20.351	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisung v. Bund	230.903	210.014	0	225.848	15.834	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	270.157	255.052	0	255.052	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisung v. Land	2.109.950	2.348.289	0	2.167.664	-180.625	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisung v. Gem./GV	36.857	26.136	0	26.342	206	0
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisung 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.	295.512	290.755	0	295.142	4.387	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	28.744	36.018	0	31.518	-4.500	0
03	Sonstige Transfererträge	2.946.797	2.741.200	0	2.571.477	-169.723	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	159.076	130.000	0	160.793	30.793	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	4	0	0	0	0	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	699.246	630.000	0	791.730	161.730	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	27.947	20.000	0	28.715	8.715	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	2.039.300	1.948.900	0	1.583.406	-365.494	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	20.772	10.000	0	6.833	-3.167	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	452	2.000	0	0	-2.000	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.813.260	14.852.451	0	13.330.780	-1.521.671	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	373.064	329.700	0	411.365	81.665	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
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	457.453	408.000	0	402.310	-5.690	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	29.052	38.000	0	26.979	-11.021	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	6.250	30.000	0	13.750	-16.250	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	35.941	27.000	0	17.233	-9.767	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	10.684	7.150	0	5.312	-1.838	0
432101	Friedhofsgebühren	827.277	747.753	0	827.826	80.073	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.997.075	7.989.003	0	5.917.956	-2.071.047	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	60.044	61.000	0	91.808	30.808	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.574	305.000	0	303.095	-1.905	0
432107	Gebühren Übergangsheime	283.903	215.000	0	406.125	191.125	0
432108	Musikschulgebühren	493.375	496.496	0	535.987	39.491	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	73.146	80.000	0	87.441	7.441	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	147.834	126.530	0	197.682	71.152	0
432114	Parkgebühren	260.674	680.000	0	383.454	-296.546	0
432115	Elternbeiträge	2.809.937	2.742.800	0	3.129.955	387.155	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.085.013	20.000	0	37.521	17.521	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	369.033	376.624	0	353.656	-22.968	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	188.931	172.395	0	181.324	8.929	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	796.043	917.378	0	1.463.939	546.561	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	187.286	181.300	0	183.029	1.729	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsu.	90.000	90.000	0	69.329	-20.671	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.959	45.000	0	44.845	-155	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.784	4.000	0	3.732	-268	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	131.100	0	603.068	471.968	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	30.972	31.100	0	27.753	-3.347	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	9.061	8.080	0	9.441	1.361	0
441190	Sonstige Mieterträge	279.951	309.010	0	392.306	83.296	0
441191	Sonstige Pachterträge	78.632	29.373	0	49.969	20.596	0
442190	Erträge aus Verkauf	14.496	8.400	0	13.741	5.341	0
446102	Standgelder	4.055	9.000	0	9.525	525	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	52.847	71.015	0	57.202	-13.813	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.401.244	4.827.760	0	5.759.088	931.328	0
448090	Erstattungen vom Bund	145.105	100.850	0	97.439	-3.411	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	47.139	66.800	0	95.992	29.192	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.183.639	1.677.000	0	2.410.333	733.333	0
448190	Erstattungen vom Land	82.916	108.700	0	144.429	35.729	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	752.746	719.000	0	705.199	-13.801	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	64.214	40.000	0	40.249	249	0
448504	VKE durch AWW	1.807.515	1.845.000	0	1.987.516	142.516	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	5.210	0	8.553	3.343	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	271.000	234.000	0	212.431	-21.569	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	24.429	12.000	0	42.512	30.512	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	22.337	19.200	0	14.433	-4.767	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.759.075	4.276.523	0	5.230.538	954.015	0
451104	Konzessionsabgaben	1.484.649	1.442.000	0	1.602.429	160.429	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	179.458	200.000	0	140.863	-59.137	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	10.634	39.200	0	-24.953	-64.153	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
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	112.106	153.250	0	208.275	55.025	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	271.979	75.500	0	69.746	-5.754	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	48.294	165.000	0	10.836	-154.164	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	31.581	25.000	0	45.100	20.100	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	7.170	6.600	0	11.952	5.352	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	71.173	54.673	0	53.756	-917	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	412.381	0	0	109.826	109.826	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	551.520	300.000	0	600.758	300.758	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	348.796	210.000	0	290.749	80.749	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	307.580	165.000	0	177.140	12.140	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	688.411	300.000	0	321.987	21.987	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	126.042	100.000	0	162.775	62.775	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	29.137	300.000	0	980.226	680.226	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	10.201	90.000	0	158.652	68.652	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.034.488	500.000	0	229.308	-270.692	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	33.232	150.000	0	79.670	-70.330	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	243	300	0	1.444	1.144	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	134.950	134.950	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	134.950	134.950	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	123.037.802	121.688.447	0	125.805.465	4.117.018	0
11	Personalaufwendungen	-31.549.136	-34.297.422	0	-35.750.577	-1.453.155	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.689.945	-3.791.054	0	-3.809.581	-18.527	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.114.634	-19.818.834	0	-20.302.337	-483.503	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-9.960	-13.400	0	-8.010	5.390	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	-2.227	18.173	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-458.165	-463.988	0	-503.463	-39.475	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-166.873	-205.000	0	-151.456	53.544	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-341.581	-363.000	0	-303.188	59.812	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-111.119	-109.500	0	-124.582	-15.082	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-165.903	-155.000	0	-180.112	-25.112	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.438	-7.100	0	-8.715	-1.615	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.359.919	-1.634.945	0	-1.556.454	78.491	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-24.106	-29.800	0	-22.743	7.057	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-4.828	-4.510	0	-4.821	-311	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.527.709	-4.212.435	0	-4.105.368	107.067	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-69.630	-80.000	0	-76.625	3.375	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.866	-22.275	0	-26.317	-4.042	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-65.819	-77.700	0	-62.541	15.159	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-27.241	-35.500	0	-36.018	-518	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.443	-280.000	0	-294.493	-14.493	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.597.726	-1.604.982	0	-2.470.121	-865.139	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-428.585	-425.000	0	-535.111	-110.111	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-556.138	-400.000	0	-434.218	-34.218	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-300.015	-265.000	0	-408.572	-143.572	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-241.493	-278.000	0	-323.505	-45.505	0
12	Versorgungsaufwendungen	-1.916.612	-2.845.000	0	-3.367.329	-522.329	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.270.436	-1.900.000	0	-2.157.000	-257.000	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
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-276.805	-460.000	0	-443.027	16.973	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-323.696	-300.000	0	-489.540	-189.540	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-45.675	-185.000	0	-277.762	-92.762	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.998.073	-15.427.963	-850.440	-14.713.551	714.412	-186.867
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.639.425	-1.311.000	-31.000	-1.637.064	-326.064	0
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-632.985	-1.340.395	-632.895	-517.534	822.861	-186.867
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-21.000	0	-83.456	-62.456	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-7.583	-10.000	0	-8.714	1.286	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-210.765	-179.000	0	-221.032	-42.032	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.191	-7.000	0	-2.731	4.269	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	-44.796	-9.796	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-18.575	-9.000	0	0	9.000	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-32.577	0	0	0	0	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.335.028	-1.271.000	0	-1.402.266	-131.266	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-188.826	-442.100	0	-133.985	308.115	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-25.677	-26.402	0	-26.401	1	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-11.429	-13.000	0	-2.929	10.071	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.385.066	-1.243.750	0	-1.339.223	-95.473	0
524102	Aufwendungen für Gas	-451.974	-1.140.000	0	-864.741	275.259	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-107.649	-119.620	0	-134.622	-15.002	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-35.798	-25.000	0	-49.150	-24.150	0
524105	Grundsteuer	-25.601	-11.880	0	-25.835	-13.955	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-7.899	-8.634	0	-5.309	3.325	0
524107	Abwassergebühren	-210.070	-241.001	0	-263.320	-22.319	0
524109	Klärschlammgebühren	-705	-1.040	0	-591	449	0
524110	Abfallbeseitigung	-290.338	-266.400	0	-284.142	-17.742	0
524111	Reinigung	-980.568	-948.100	0	-1.095.130	-147.030	0
524112	Gebäudeversicherungen	-245.090	-253.920	0	-333.519	-79.599	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-47.666	-45.350	0	-51.268	-5.918	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.525	-2.000	0	-2.167	-167	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-15.800	0	-159.166	-143.366	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.199.460	-1.065.000	0	-1.133.964	-68.964	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.895	-25.800	0	-20.422	5.378	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-480.685	-404.000	0	-573.289	-169.289	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-181.213	-200.800	0	-176.844	23.956	0
525103	Fahrzeugsteuern	-4.845	-6.025	0	-4.969	1.056	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-185.411	-236.561	0	-215.442	21.119	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-48.659	-22.070	0	-45.545	-23.475	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-756.092	-832.420	0	-722.421	109.999	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.088	-246.000	-180.000	-230.620	15.380	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-2.419	-31.000	0	-29.923	1.077	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-138.016	-181.700	0	-126.135	55.565	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-255.481	-110.000	0	-197.390	-87.390	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-447.468	-672.550	0	-523.670	148.880	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-69.770	-75.000	0	-70.734	4.266	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-343.676	-388.000	0	-387.934	66	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-8.576	-13.500	0	-12.584	916	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-77.137	-192.700	0	-82.559	110.141	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
527101	Lernmittel	-147.780	-202.400	0	-133.916	68.484	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-830.435	-937.000	0	-929.171	7.829	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	-1.559	-559	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-69.233	-46.200	0	-80.092	-33.892	0
528102	Reinigungsmittel	-48.934	-41.250	0	-49.384	-8.134	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-18.585	-33.150	0	-21.796	11.354	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-172.502	-186.000	0	-178.132	7.868	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-14.811	-136.545	-6.545	-20.811	115.734	0
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-58.000	0	0	58.000	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-521.894	-95.900	0	-55.153	40.747	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.188.598	-8.447.815	0	-8.658.963	-211.148	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.188.598	-8.447.815	0	-8.658.963	-211.148	0
15	Transferaufwendungen	-59.013.009	-60.144.475	-63.000	-62.412.732	-2.268.257	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.887	-26.500	0	-26.887	-387	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-28.534	0	-17.394	11.140	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-337.857	-340.000	0	-347.093	-7.093	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	-1.046.010	-873.280	0	-614.813	258.467	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-224.591	-233.586	0	-182.381	51.205	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-17.190.390	-17.266.300	-63.000	-18.097.430	-831.130	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-306.891	-339.105	0	-313.077	26.028	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-2.055.242	-1.907.500	0	-1.972.273	-64.773	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.711.725	-1.980.140	0	-1.867.885	112.255	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-90.434	-73.736	0	-92.373	-18.637	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-76.071	0	0	-40.440	-40.440	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-72.293	0	0	-49.792	-49.792	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-948.129	-1.725.000	0	-1.751.176	-26.176	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-389.763	0	0	-277.243	-277.243	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-53.688	-73.400	0	-75.656	-2.256	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.645	-30.145	0	-50.545	-20.400	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-24.443	-30.000	0	-30.008	-8	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-991.290	-900.000	0	-1.178.787	-278.787	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-80.145	-65.000	0	-74.100	-9.100	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-6.359.905	-6.658.000	0	-8.080.860	-1.422.860	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.204.787	-707.500	0	-1.319.334	-611.834	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-70.063	-60.000	0	-62.889	-2.889	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.370.161	-1.389.000	0	-1.433.632	-44.632	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-140.194	-140.000	0	-121.300	18.700	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.403.623	-1.455.000	0	-1.592.060	-137.060	0
537102	Krankenhausumlage	-707.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.613.934	-18.994.000	0	-18.014.527	979.473	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.188.249	-3.858.000	0	-3.741.617	116.383	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.423.463	-10.116.393	-349.787	-8.197.648	1.918.745	-354.127
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-30.605	-136.900	0	-46.280	90.620	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.622	-419.000	0	-422.084	-3.084	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.845	155	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	-43.733	-50.000	0	-42.707	7.293	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.470	-35.000	0	-35.416	-416	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-33.675	-35.000	0	-35.670	-670	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-17.212	-15.000	0	-11.035	3.965	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.598	-5.000	0	-1.745	3.255	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	0	-9.000	0	-9.260	-260	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.690	-29.000	0	-12.458	16.542	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-55.104	-79.700	0	-89.458	-9.758	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-61.624	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.021.498	-1.187.155	0	-952.052	235.103	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-20.624	-27.000	0	-3.576	23.424	0
542301	Leasing	-30.460	-66.500	0	-60.829	5.671	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-7.501	-30.100	0	-17.250	12.850	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.385.198	-3.950.129	-268.966	-2.868.416	1.081.713	-186.808
543101	Geschäftsaufwendungen Schulen (ENGsb)	-50.655	-29.950	0	-43.369	-13.419	0
543102	Schulschwimmen	-60.904	-83.880	0	-70.405	13.475	0
543103	Schulveranstaltungen	-2.458	-3.040	0	-1.401	1.639	0
543104	Bürobedarf	-65.470	-63.000	0	-73.394	-10.394	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-315.514	-337.440	0	-318.468	18.972	0
543106	Porto	-69.240	-60.000	0	-61.082	-1.082	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-12.032	-14.550	0	-9.445	5.105	0
543108	Eintrittsgelder	-12.589	-12.000	0	-10.416	1.584	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-25.173	-26.890	0	-26.992	-102	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-922.841	-864.040	-5.200	-441.039	423.001	-63.377
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-55.891	-142.921	-68.621	-56.703	86.218	-103.942
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-371.253	-365.185	-7.000	-477.074	-111.889	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-206.626	-219.900	0	-208.594	11.306	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-102.462	-98.520	0	-105.927	-7.407	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-143.032	-147.580	0	-144.852	2.728	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-41	-7.800	0	-7.235	565	0
544190	Übrige Versicherungen	-136.434	-155.933	0	-141.698	14.235	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-114	-8.000	0	-11.889	-3.889	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-439.845	-378.810	0	-385.560	-6.750	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-263.412	-390.000	0	-319.588	70.412	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.768	-65.000	0	-28.143	36.857	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.000	0	-11.500	500	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-63.716	-60.500	0	-56.599	3.901	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-663.476	-221.900	0	-285.924	-64.024	0
549190	Verfügunsmittel	-10.023	-10.500	0	-10.500	0	0
549290	Fraktionszuwendungen	-80.000	-80.000	0	-79.412	588	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-87.889	-91.320	0	-117.107	-25.787	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-123.088.892	-131.279.068	-1.263.227	-133.100.801	-1.821.733	-540.994
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-51.090	-9.590.621	-1.263.227	-7.295.336	2.295.285	-540.994
19	Finanzerträge	275.298	1.094.500	0	1.051.450	-43.050	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
461503	Zinserträge Sondervermögen	235.844	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	0	0	0	226	226	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	28.923	36.000	0	34.042	-1.958	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	517	500	0	460	-40	0
469190	Sonstige Finanzerträge	9.764	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.388.965	-1.921.766	0	-1.612.160	309.606	0
551101	Zinsaufwendungen Land	0	0	0	558	558	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.025.598	-1.250.000	0	-987.671	262.329	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-216.453	-535.000	0	-509.693	25.307	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-98.142	-91.266	0	-70.334	20.932	0
559902	Erstattungsinsen Gewerbesteuer	-48.073	-45.000	0	-44.191	809	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-698	-500	0	-828	-328	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.113.667	-827.266	0	-560.710	266.556	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.164.757	-10.417.887	-1.263.227	-7.856.046	2.561.841	-540.994
23	Außerordentliche Erträge	3.286.309	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	1.664	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	3.284.645	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	3.286.309	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis (22+25)	2.121.551	-10.417.887	-1.263.227	-7.856.046	2.561.841	-540.994
27	Globaler Minderaufwand		1.250.000				
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (26+27)	2.121.551	-9.167.887	-1.263.227	-7.856.046	1.311.841	-540.994
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der all- gemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	59.626	30.000	0	130.268	100.268	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	32.819	0	0	27.905	27.905	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-19.360	0	0	-2.399	-2.399	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-47.536	0	0	-256.252	-256.252	0
33	Verrechnungssaldo (29 bis 32)	25.549	30.000	0	-100.478	-130.478	0

Erläuterungen Ergebnisrechnung

501101 Bezüge der Beamten

Die Einstellungsquote war höher als bei der Ansatzermittlung erwartet.

501201 Vergütung tariflich Beschäftigte

Die Einstellungsquote war höher als bei der Ansatzermittlung erwartet.

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 760.000,00 Euro im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da dieser auf arbeitsvertragliche/gesetzliche Vorschriften zurückzuführen ist.

502201 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte

Gegenüber der Planung erhöhte Entgeltbestandteile, die nicht zusatzversorgungspflichtig sind.

503201 Gesetzl. SV tariflich Beschäftigte

Gegenüber der Planung erhöhte Entgeltbestandteile über der Beitragsbemessungsgrenze.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellungen für Beschäftigte

In 2024 wurden gegenüber den Planungen zwei weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Pensionsrückstellungen gebildet werden mussten.

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen und nicht zahlungsrelevanten Aufwand in Höhe von 1.490.000,00 Euro für den Mehrbedarf an Pensionsrückstellungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da der Aufwand auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen ist.

571101 Abschreibungen auf Sachanlagen

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand in Höhe von insgesamt 240.000,00 Euro zur Deckung des entstandenen Mehrbedarfs im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da dieser auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen ist.



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	68.004.267	69.273.000	0	71.202.114	1.929.114	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.001.013	19.904.233	0	21.797.510	1.893.277	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.761.256	2.741.200	0	3.436.708	695.508	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.800.028	14.373.432	0	13.986.168	-387.264	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	652.829	917.378	0	1.345.723	428.345	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.149.831	4.785.760	0	5.852.444	1.066.684	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.167.101	2.181.850	0	1.961.474	-220.376	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	331.244	1.094.500	0	1.059.099	-35.401	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.867.569	115.271.353	0	120.641.240	5.369.887	0
10	- Personalauszahlungen	-28.371.688	-31.324.440	0	-31.559.763	-235.323	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.233.204	-2.560.000	0	-2.610.574	-50.574	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.795.296	-16.639.718	-1.987.195	-14.857.479	1.782.239	-1.202.449
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.086.619	-1.921.766	0	-1.809.339	112.427	0
14	- Transferauszahlungen	-58.050.074	-60.515.594	-1.042.724	-60.440.646	74.948	-1.622.041
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.649.247	-12.013.377	-2.321.536	-8.398.840	3.614.537	-2.678.024
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.186.128	-124.974.895	-5.351.455	-119.676.641	5.298.254	-5.502.514
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	681.441	-9.703.542	-5.351.455	964.599	10.668.141	-5.502.514
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.192.760	5.563.900	0	6.625.338	1.061.438	0
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	72.656	80.000	0	136.000	56.000	0
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	1.215.862	1.300.000	0	428.292	-871.708	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	433.904	1.142.500	0	146.580	-995.920	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.915.752	8.086.980	0	7.336.780	-750.200	0
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-737.856	-1.699.900	0	-920.532	779.368	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.522.139	-39.870.841	-22.277.676	-7.269.825	32.601.016	-29.386.240
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.837.659	-10.444.558	-5.853.298	-1.951.148	8.493.410	-6.238.873
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.257.662	-1.301.000	-1.000	-444.091	856.909	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-548.721	-231.157	0	0	231.157	-120.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.904.037	-53.547.456	-28.131.974	-10.585.596	42.961.860	-35.745.113
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.988.285	-45.460.476	-28.131.974	-3.248.816	42.211.660	-35.745.113
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.306.844	-55.164.018	-33.483.429	-2.284.217	52.879.801	-41.247.627
33	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	1.985.571	36.561.369	18.054.867	3.248.816	-33.312.553	
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	10.014.429	7.000.000	0	4.891.184	-2.108.816	0
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-3.036.180	-4.380.000	0	-3.223.336	1.156.664	0
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-14.000.000	0	0	-6.500.000	-6.500.000	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.036.180	39.181.369	18.054.867	-1.583.336	-40.764.705	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.343.024	-15.982.649	-15.428.562	-3.867.553	12.115.096	-41.247.627
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.907.691	0	0	2.444.920	2.444.920	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-119.747	0	0	189.499	189.499	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	2.444.920	-15.982.649	-15.428.562	-1.233.134	14.749.515	-41.247.627



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Zugeordnete Produktgruppen

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	212.029	278.639	0	287.098	8.459	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	6.480	40.000	0	44.327	4.327	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.115	0	0	4.999	4.999	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.171	2.539	0	4.734	2.195	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	192.083	228.920	0	225.052	-3.868	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.925	5.590	0	5.590	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.	1.265	600	0	1.406	806	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	0	108	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.745	6.512	0	5.798	-714	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	130	150	0	181	31	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	9.415	6.400	0	4.417	-1.983	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.200	1.200	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-38	0	0	38	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	528.755	621.827	0	1.223.507	601.680	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	187.286	181.300	0	183.029	1.729	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.784	4.000	0	3.732	-268	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	126.900	0	594.668	467.768	0
441190	Sonstige Mieterträge	261.468	278.229	0	388.736	110.507	0
441191	Sonstige Pachterträge	69.079	20.498	0	37.913	17.415	0
442190	Erträge aus Verkauf	640	400	0	4.825	4.425	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	6.498	10.500	0	10.605	105	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.986	101.100	0	61.516	-39.584	0
448090	Erstattungen vom Bund	0	12.000	0	1.670	-10.330	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	31.000	0	28.591	-2.409	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	28.991	40.000	0	0	-40.000	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	0	5.000	0	8.348	3.348	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	22.668	7.600	0	18.139	10.539	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.327	5.500	0	4.768	-732	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.569.325	1.946.793	0	2.803.548	856.755	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.595	100	0	-405	-505	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	108.176	153.000	0	208.275	55.275	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	77.655	71.500	0	68.052	-3.448	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	4.077	3.400	0	8.859	5.459	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	551.520	300.000	0	600.758	300.758	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	130.131	75.143	0	169.006	93.863	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	71.019	53.351	0	90.191	36.840	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	688.411	300.000	0	321.987	21.987	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	126.042	100.000	0	162.775	62.775	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	29.137	300.000	0	980.226	680.226	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	10.201	90.000	0	158.652	68.652	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	770.978	500.000	0	6.000	-494.000	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	141	0	0	27.732	27.732	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	243	300	0	1.440	1.140	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.378.841	2.954.872	0	4.381.468	1.426.596	0
11	Personalaufwendungen	-12.750.723	-14.421.312	0	-14.863.242	-441.930	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
501101	Bezüge der Beamten	-2.026.642	-2.097.562	0	-2.143.391	-45.829	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.586.040	-7.410.474	0	-7.193.824	216.650	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	-2.227	18.173	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-99.984	-146.000	0	-91.818	54.182	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-65.863	-86.900	0	-67.055	19.845	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-165.903	-155.000	0	-180.112	-25.112	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-496.929	-605.112	0	-554.471	50.641	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-7.082	-12.000	0	-6.986	5.014	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.139	-4.260	0	-3.601	659	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.302.835	-1.559.072	0	-1.472.625	86.447	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-69.630	-80.000	0	-76.625	3.375	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.373	-31.000	0	-19.157	11.843	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-14.810	-30.100	0	-17.035	13.065	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.443	-280.000	0	-294.493	-14.493	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-372.511	-846.649	0	-1.482.586	-635.937	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-428.585	-425.000	0	-535.111	-110.111	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-556.138	-400.000	0	-434.218	-34.218	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-130.327	-115.380	0	-146.806	-31.426	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-139.490	-116.402	0	-141.102	-24.700	0
12	Versorgungsaufwendungen	-1.916.612	-2.845.000	0	-3.367.329	-522.329	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.270.436	-1.900.000	0	-2.157.000	-257.000	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-276.805	-460.000	0	-443.027	16.973	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-323.696	-300.000	0	-489.540	-189.540	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-45.675	-185.000	0	-277.762	-92.762	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.169.073	-10.357.240	-663.895	-9.946.073	411.167	-186.867
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.639.425	-1.311.000	-31.000	-1.637.064	-326.064	0
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-632.985	-1.340.395	-632.895	-517.534	822.861	-186.867
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-20.000	0	-80.223	-60.223	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-210.765	-179.000	0	-221.032	-42.032	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.597	-5.000	0	-89	4.911	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.318.677	-1.240.000	0	-1.396.228	-156.228	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-145.307	-342.100	0	-133.045	209.055	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.383.576	-1.243.000	0	-1.336.984	-93.984	0
524102	Aufwendungen für Gas	-451.974	-1.140.000	0	-864.741	275.259	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-107.250	-118.920	0	-134.208	-15.288	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-35.798	-25.000	0	-49.150	-24.150	0
524105	Grundsteuer	-25.601	-11.880	0	-25.835	-13.955	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-7.869	-8.604	0	-5.309	3.295	0
524107	Abwassergebühren	-203.021	-231.600	0	-256.148	-24.548	0
524109	Klärschlammgebühren	-705	-1.040	0	-591	449	0
524110	Abfallbeseitigung	-251.585	-244.000	0	-263.854	-19.854	0
524111	Reinigung	-961.116	-923.100	0	-1.069.090	-145.990	0
524112	Gebäudeversicherungen	-245.069	-253.870	0	-333.495	-79.625	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	0	-151	-151	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-15.000	0	-155.120	-140.120	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-7.466	-12.000	0	-11.702	298	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
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-91.359	-80.000	0	-107.340	-27.340	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-16.130	-15.000	0	-15.603	-603	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.564	-4.500	0	-3.688	812	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-63.186	-68.661	0	-69.196	-535	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-594.092	-624.020	0	-560.477	63.543	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-116.475	-120.000	0	-110.782	9.218	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-255.481	-110.000	0	-197.390	-87.390	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-149.608	-267.450	0	-113.559	153.891	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-69.650	-75.000	0	-70.734	4.266	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-35.494	-42.000	0	-46.809	-4.809	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-8.576	-13.500	0	-12.584	916	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-69.856	-180.000	0	-76.092	103.908	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	-1.559	-559	0
528102	Reinigungsmittel	-48.934	-40.000	0	-49.384	-9.384	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-16.884	-15.600	0	-19.283	-3.683	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-839.694	-1.051.815	0	-795.547	256.268	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-839.694	-1.051.815	0	-795.547	256.268	0
15	Transferaufwendungen	-6.233	-26.000	0	-5.634	20.366	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-10.000	0	-1.000	9.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-6.233	-16.000	0	-4.634	11.366	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.908.768	-5.049.549	-125.200	-3.750.683	1.298.866	-17.000
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-30.370	-136.900	0	-46.280	90.620	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.622	-419.000	0	-422.084	-3.084	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.845	155	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-27.664	-52.000	0	-60.336	-8.336	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-815.736	-795.450	0	-760.823	34.627	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-20.573	-12.000	0	-977	11.023	0
542301	Leasing	-30.460	-46.500	0	-60.829	-14.329	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-7.501	-30.100	0	-17.250	12.850	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.354.899	-2.341.250	-120.000	-1.192.856	1.148.394	0
543104	Bürobedarf	-63.599	-61.500	0	-71.279	-9.779	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-164.405	-175.500	0	-165.058	10.442	0
543106	Porto	-69.240	-60.000	0	-61.082	-1.082	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.035	-3.000	0	-3.330	-330	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-24.955	-26.650	0	-26.609	41	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-136.217	-181.100	-5.200	-150.997	30.103	-17.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-151.141	-175.100	0	-214.975	-39.875	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-65.375	-60.020	0	-67.459	-7.439	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-140.499	-144.700	0	-142.676	2.024	0
544190	Übrige Versicherungen	-28.164	-22.369	0	-29.506	-7.137	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-114	-8.000	0	-11.889	-3.889	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.768	-65.000	0	-28.143	36.857	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-145.715	-30.000	0	-19.538	10.462	0
549190	Verfügunsmittel	-10.023	-10.500	0	-10.500	0	0
549290	Fraktionszuwendungen	-80.000	-80.000	0	-79.412	588	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-71.453	-75.910	0	-75.949	-39	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
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-28.591.101	-33.750.916	-789.095	-32.728.508	1.022.408	-203.867
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-25.212.261	-30.796.045	-789.095	-28.347.040	2.449.005	-203.867
19	Finanzerträge	517	500	0	460	-40	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	517	500	0	460	-40	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-82.451	-79.187	0	-58.584	20.603	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-81.753	-78.687	0	-57.756	20.931	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-698	-500	0	-828	-328	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-81.934	-78.687	0	-58.124	20.563	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-25.294.195	-30.874.732	-789.095	-28.405.165	2.469.567	-203.867
23	Außerordentliche Erträge	583.577	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	583.577	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	583.577	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-24.710.617	-30.874.732	-789.095	-28.405.165	2.469.567	-203.867
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.344.451	18.857.241	0	21.950.282	3.093.041	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.344.451	18.857.241	0	21.950.282	3.093.041	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.969.015	-2.642.520	0	-4.944.646	-2.302.126	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.969.015	-2.642.520	0	-4.944.646	-2.302.126	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-10.335.182	-14.660.011	-789.095	-11.399.529	3.260.482	-203.867



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
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	33	33	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.186	40.000	0	46.442	6.442	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.248	6.550	0	4.907	-1.643	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.581	621.827	0	1.168.180	546.353	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.942	73.100	0	15.039	-58.061	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	217.055	303.300	0	266.352	-36.948	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	442	500	0	500	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	894.454	1.045.277	0	1.501.453	456.176	0
10	- Personalauszahlungen	-11.071.743	-12.517.880	0	-12.100.852	417.028	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.233.204	-2.560.000	0	-2.610.574	-50.574	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.255.004	-11.259.501	-1.491.156	-9.740.663	1.518.838	-1.013.196
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-83.315	-79.187	0	-260.174	-180.987	0
14	- Transferauszahlungen	-6.233	-26.000	0	-4.634	21.366	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.843.890	-5.241.513	-285.039	-4.130.356	1.111.157	-171.261
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.493.389	-31.684.081	-1.776.195	-28.847.253	2.836.828	-1.184.457
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.598.935	-30.638.804	-1.776.195	-27.345.800	3.293.004	-1.184.457
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	238.063	0	0	135.014	135.014	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	72.656	70.000	0	136.000	66.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	310.719	70.000	0	271.014	201.014	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-645.859	-1.590.000	0	-725.332	864.668	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-987.591	-1.678.319	-228.319	-65.671	1.612.648	-207.183
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-511.328	-2.002.498	-1.130.998	-413.457	1.589.041	-1.351.500
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.144.778	-5.270.817	-1.359.317	-1.204.460	4.066.357	-1.558.683
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.834.059	-5.200.817	-1.359.317	-933.446	4.267.371	-1.558.683



Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Produktgruppenbeschreibung

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, Verdienstausfall, 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.

Sachziele

- Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien
- Betreuung der Mandatsträger
- Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen
- Betreuungskosten pro Mandatsträger

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien

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	3.062	2.267	0	6.646	4.379	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	661	2.000	0	2.449	449	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.810	175	0	1.987	1.812	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	592	91	0	2.211	2.120	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.062	2.267	0	6.646	4.379	0
11	Personalaufwendungen	-223.078	-238.778	0	-223.626	15.152	0
501101	Bezüge der Beamten	-89.378	-87.148	0	-82.808	4.340	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-88.263	-93.300	0	-94.703	-1.403	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.541	-7.819	0	-7.273	546	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.530	-20.147	0	-19.358	789	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.823	-28.633	0	-15.611	13.022	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-897	0	-1.596	-699	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.541	-834	0	-2.277	-1.443	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.672	-1.320	0	2.412	3.732	0
524111	Reinigung	3.000	0	0	2.412	2.412	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.328	-1.320	0	0	1.320	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.312	-4.086	0	-6.421	-2.335	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.312	-4.086	0	-6.421	-2.335	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-525.971	-570.320	0	-537.591	32.729	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-408.622	-419.000	0	-422.084	-3.084	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.240	-31.000	0	-30.845	155	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-30.000	0	0	30.000	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.220	-1.300	0	-1.282	18	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.625	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.398	-7.000	0	-2.104	4.896	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-1.865	-2.020	0	-1.865	155	0
549290	Fraktionszuwendungen	-80.000	-80.000	0	-79.412	588	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-757.689	-814.504	0	-765.227	49.277	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-754.627	-812.238	0	-758.581	53.657	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-754.627	-812.238	0	-758.581	53.657	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-754.627	-812.238	0	-758.581	53.657	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.000	210.000	0	307.678	97.678	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	210.000	210.000	0	307.678	97.678	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.102	-2.289	0	-32.035	-29.746	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.102	-2.289	0	-32.035	-29.746	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-562.729	-604.526	0	-482.938	121.588	0

Erläuterungen Produktgruppe 0101:

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten

Der Ansatz von 30 T€ für den Pilotbetrieb eines Livestreamings von Gremiensitzungen wurde nicht in Anspruch genommen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien

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	6.143	2.000	0	1.972	-28	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.143	2.000	0	1.972	-28	0
10	- Personalauszahlungen	-201.713	-208.414	0	-204.143	4.271	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.328	-1.320	0	0	1.320	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-518.869	-570.320	0	-535.808	34.512	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-721.910	-780.054	0	-739.951	40.103	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-715.767	-778.054	0	-737.979	40.075	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 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	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0



Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Steuerung der Gesamtverwaltung
- Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen
- Verbesserung und Transparenz von Verwaltungsabläufen
- Sicherstellung eines reibungslosen Informationsflusses in der Verwaltung
- Entlastung des Bürgermeisters
- Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger (Anträge nach § 24 GO) mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.)

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Mitarbeiterzufriedenheit
- Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen

Zugeordnete Produkte	Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01000000 Dezernats- und Stabstellen-Overhead	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.
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, N.N.
01020300 Steuerungsunterstützung	Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
01020400 Datenschutz	Stabsstelle Informationssicherheit und Datenschutz, Agnes Meis, Markus Klein
01040100 Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



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	0	28.000	0	0	-28.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	28.000	0	0	-28.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	43.028	28.656	0	47.425	18.769	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	26.022	10.561	0	22.855	12.294	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	16.775	17.945	0	24.485	6.540	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	231	150	0	84	-66	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	43.028	56.656	0	47.425	-9.231	0
11	Personalaufwendungen	-1.526.341	-1.699.655	0	-1.937.097	-237.442	0
501101	Bezüge der Beamten	-672.026	-713.242	0	-883.420	-170.178	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-414.466	-542.227	0	-328.957	213.270	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.067	-45.443	0	-25.287	20.156	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-78.233	-117.085	0	-67.539	49.546	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-297.575	-238.896	0	-592.940	-354.044	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.069	-16.056	0	-25.990	-9.934	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.906	-26.706	0	-12.964	13.742	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.551	-11.800	0	-7.618	4.182	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.551	-10.800	0	-6.059	4.741	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	0	-1.000	0	-1.559	-559	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.963	-103.900	0	-49.942	53.958	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-1.085	-400	0	-1.265	-865	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-18.768	-65.000	0	-5.091	59.909	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.386	-3.500	0	-2.409	1.091	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.955	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.644	-3.000	0	-4.710	-1.710	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-32.125	-32.000	0	-36.468	-4.468	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.593.855	-1.815.355	0	-1.994.657	-179.302	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.550.827	-1.758.699	0	-1.947.232	-188.533	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.550.827	-1.758.699	0	-1.947.232	-188.533	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.550.827	-1.758.699	0	-1.947.232	-188.533	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	450.000	446.000	0	679.590	233.590	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	450.000	446.000	0	679.590	233.590	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.100.827	-1.312.699	0	-1.267.642	45.057	0

Erläuterungen Produktgruppe 0102:**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Es handelt sich um einen Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft aus den zu bildenden Rückstellungen für übernommene Beamte. Gegenüber den Planungen bestanden geminderte Erstattungsansprüche.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Einsparung kommt zustande, weil die in 2024 begonnene Organisationsuntersuchung nicht in 2024 abgeschlossen wurde und daher in das Budget von 2025 fällt.



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
07	+ Sonstige Einzahlungen	231	150	0	84	-66	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231	150	0	84	-66	0
10	- Personalauszahlungen	-1.193.792	-1.417.998	0	-1.305.203	112.795	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.966	-11.800	0	-7.997	3.803	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-63.234	-103.900	0	-50.672	53.228	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.259.992	-1.533.698	0	-1.363.872	169.826	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.259.761	-1.533.548	0	-1.363.788	169.760	0



Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Verwirklichung des Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz im Stadtgebiet und innerhalb der Verwaltung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- innerhalb der Verwaltung: Frauenanteil in Führungspositionen
- innerhalb der Verwaltung: Stellenanteil der weiblichen Mitarbeiterinnen
- Anzahl der durchgeführten Beratungen, Maßnahmen, Schulungen u. ä.

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	1.155	599	0	1.060	461	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	97	0	1.060	963	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.155	401	0	0	-401	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.155	599	0	1.060	461	0
11	Personalaufwendungen	-47.855	-54.306	0	-63.904	-9.598	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.736	-41.054	0	-47.092	-6.038	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.980	-3.441	0	-3.630	-189	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.643	-8.865	0	-8.910	-45	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-496	-420	0	-646	-226	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-526	0	-3.626	-3.100	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-7	1.993	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	-7	1.993	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.342	-4.300	0	-2.623	1.677	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-1.500	0	0	1.500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.342	-2.800	0	-2.623	177	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-49.198	-60.606	0	-66.534	-5.928	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-48.042	-60.007	0	-65.474	-5.467	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.042	-60.007	0	-65.474	-5.467	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.042	-60.007	0	-65.474	-5.467	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	13.000	0	19.960	6.960	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.000	13.000	0	19.960	6.960	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-19	0	0	19	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-19	0	0	19	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-35.042	-47.026	0	-45.514	1.512	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	-47.360	-53.360	0	-59.632	-6.272	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-7	1.993	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.184	-4.300	0	-2.154	2.146	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.544	-59.660	0	-61.793	-2.133	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-48.544	-59.560	0	-61.793	-2.233	0



Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

Produktgruppenbeschreibung

Prüfungen nach § 103 Abs. 1 GO NRW (Pflichtaufgaben):

- Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde (ggf. mit externer Unterstützung);
- Prüfung des Gesamtabchlusses (ggf. mit externer Unterstützung);
- laufende Prüfung der Vorgänge in der Finanzbuchhaltung;
- dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (Stiftungen und AWW) mit Vornahme der Prüfungen;
- Prüfung finanzwirksamer Software/Programme und des IT-Umfeldes der Gemeinde und ihrer Sondervermögen (ggf. mit externer Unterstützung);
- Prüfung der Finanzvorfälle gemäß § 100 Abs. 4 der Landeshaushaltsordnung;
- Prüfung von Vergaben;

Sonstige übertragene Prüfungen (insbes. §§ 41 Abs. 1 q, 103 Abs. 2 und ggf. 3 GO NRW):

- Prüfung des Verwaltungshandelns auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit;
- technisch-wirtschaftliche Prüfung von Plänen und Kostenberechnungen beabsichtigter Investitionen und sonstiger finanzwirksamer Projekte;
- Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen;
- Prüfung von Zahlungsvorgängen vor ihrer Ausführung (Visakontrolle);
- Prüfung der Kostenrechnung und Gebührenbedarfsberechnungen;
- Prüfung der Wirtschaftsführung des AWW;
- Prüfung der Betätigung der Gemeinde als Gesellschafterin oder Mitglied in Gesellschaften oder Vereinigungen unabhängig von deren Rechtsform;
- federführende Unterstützung der Verwaltungsleitung bei der Korruptionsprävention;
- Leitung der "zentralen Submissionsstelle";

Beratungen:

- Beratungen und sonstige Serviceleistungen (z.B. in vergaberechtlichen Grundsatzfragen, Korruptionsprävention, Projektbegleitung, in Fragen der Prozessoptimierung und des internen Kontrollsystems)

Sachziele

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!

Teilziele:

- Gewährleistung einer prozessunabhängigen Haushalts- und Finanzkontrolle durch kontinuierlich präsente unabhängige Revision und wirtschaftlich/effektiv gestaltete Prüfprozesse;
- Unterstützung bzw. Erfüllung der Formalziele Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Effektivität im Verwaltungshandeln;
- Gewährleistung rechts- und ergebnissicherer Jahresabschlüsse/Gesamtabschlüsse;
- Informations- und Steuerungsunterstützung für Rat, Bürgermeister und Verwaltungsvorstand;
- Ansätze erkennen für strukturelle Verbesserungen bzw. für Prozessveränderungen mit dem Ziel der Effizienz-/Effektivitätssteigerung des Verwaltungshandelns;
- Erkennen und Offenlegen von Schwachstellen und Risiken in der Verwaltung und Benennung umsetzungsfähiger Verbesserungs-/Verfahrensvorschläge;
- Erkennen und Benennen auch von Stärken im Verwaltungshandeln;
- Begleitung/Evaluierung von Veränderungsprozessen innerhalb der Verwaltung;
- Fortlaufende Optimierung/Weiterentwicklung eines zuverlässig funktionierenden internen Kontrollsystems (IKS);
- Gewährleistung eines fehlerfreien Softwareeinsatzes in ordnungsgemäßer transparenter IT-Umgebung;
- Gewährleistung rechtssicherer und wirtschaftlicher Vergaben und Beauftragungen;
- Gewährleistung der o.a. Formalziele bei der verwaltungsinternen Anbahnung/Vorbereitung wirtschaftlich/finanziell bedeutsamer Projektentscheidungen durch zeitnahe Einbindung bzw. Prüfungsbegleitung;
- Unterstützung korruptionssicherer Verwaltungshandelns durch Gewährleistung einer bestmöglichen Korruptionsprävention;
- Kompetente und mitarbeiterorientierte Beratung/serviceorientierte Unterstützung im Rahmen der vorhandenen Ressourcen;
- Gewährleistung rechtssicherer Submissionen im Rahmen von Einkaufs- und Verkaufsprozessen;

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Benötigte Personalressourcen für Durchführung einer Jahresabschlussprüfung;
- bewertbarer Nutzen/eingesparter Ressourcenverbrauch infolge von Prüf-/Beratungsaktivitäten;
- Anzahl unterjährig durchgeführter Einzel-Prüfungen bzw. Prüfprojekte;
- Anzahl unterjährig geprüfter Produktgruppen/Produkte bzw. Einzelbudgets;
- Anzahl initiiert bzw. aktiv begleiteter Veränderungsprozesse;
- Anzahl der Einzelprojekte mit zeitnaher Prüfungsbegleitung;
- Anzahl und Qualität der Ergebnisse und Informationen für eine verbesserte Verwaltungsteuerung;
- Anzahl durchgeführter Beratungsanfragen/-aufträge;
- Anzahl der geprüften Vergaben sowie rechtssicher abgewickelten Submissionen;
- Zielgerichteter Input im Zusammenhang mit Aktivitäten der Korruptionsprävention (auch Anzahl der hierdurch erreichten Adressaten);

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

01050100 Prüfung und Beratung

Revision, Alexander Feiten



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

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	13.300	1.229	0	5.072	3.843	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.251	622	0	4.340	3.718	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	656	607	0	732	125	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	8.393	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.300	1.229	0	5.072	3.843	0
11	Personalaufwendungen	-296.956	-290.409	0	-332.992	-42.583	0
501101	Bezüge der Beamten	-132.479	-121.194	0	-134.093	-12.899	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.329	-87.910	0	-105.021	-17.111	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.424	-7.368	0	-8.087	-719	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-20.345	-18.983	0	-21.994	-3.011	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.126	-51.860	0	-62.920	-11.060	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.458	-2.267	0	-157	2.110	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-795	-828	0	-720	108	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.279	-3.400	0	-2.892	508	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-1.043	-1.043	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.279	-3.400	0	-1.848	1.552	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.431	-38.650	0	-38.824	-174	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-30.281	-38.500	0	-38.674	-174	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-150	-150	0	-150	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-329.665	-332.459	0	-374.708	-42.249	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-316.365	-331.231	0	-369.636	-38.405	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-316.365	-331.231	0	-369.636	-38.405	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-316.365	-331.231	0	-369.636	-38.405	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000	120.000	0	142.893	22.893	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	120.000	120.000	0	142.893	22.893	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-196.365	-211.231	0	-226.743	-15.512	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung

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	-259.576	-235.454	0	-269.195	-33.741	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.279	-3.400	0	-2.614	786	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.459	-68.757	-30.107	-30.431	38.326	-38.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.314	-307.611	-30.107	-302.240	5.371	-38.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-301.314	-307.611	-30.107	-302.240	5.371	-38.500



Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen
- kostengünstige Bereitstellung der zentralen Einrichtung
- Unterstützung der Verwaltungsarbeit

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten des Fuhrparks (Kosten pro km je Fahrzeug)
- Kosten des Botendienstes (PK Bote + Kfz Bote)
- Mitarbeiter- bzw. Kundenzufriedenheit
- Anzahl gedruckte/kopierte Seiten p.a.
- Druckerei: Kosten pro Seite

Zugeordnete Produkte

01060100 Beschaffungsservice
 01060200 Fuhrpark und Botendienst
 01060300 Sonstige Zentrale Dienste
 01060400 Zentrale Vervielfältigungsstelle
 01060900 PKS Zentrale Dienste

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
 Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
 Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
 Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
 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	6.108	6.520	0	3.993	-2.527	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.115	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.393	5.920	0	3.393	-2.527	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	600	600	0	600	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.567	4.300	0	5.086	786	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	4.567	4.300	0	5.086	786	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	858	0	0	1.344	1.344	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	858	0	0	1.344	1.344	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.037	7.500	0	6.157	-1.343	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.051	4.333	0	3.810	-523	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.985	2.167	0	2.346	179	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	18.570	18.320	0	16.580	-1.740	0
11	Personalaufwendungen	-476.060	-542.537	0	-477.597	64.940	0
501101	Bezüge der Beamten	-15.000	-29.901	0	-28.436	1.465	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-329.973	-381.928	0	-327.096	54.832	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.467	-32.009	0	-25.063	6.946	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-66.442	-82.471	0	-69.577	12.894	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-34.094	-10.013	0	-18.996	-8.983	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.650	-4.362	0	-4.614	-252	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.435	-1.853	0	-3.816	-1.963	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.696	-49.599	0	-38.268	11.331	0
524110	Abfallbeseitigung	-4.705	-3.000	0	-1.821	1.179	0
524111	Reinigung	-3.892	-3.100	0	-3.376	-276	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-2.545	-5.000	0	-5.452	-452	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-2.074	-1.500	0	-1.682	-182	0
525103	Fahrzeugsteuern	-84	-500	0	-84	416	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-5.671	-7.199	0	-6.479	720	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-13.913	-25.700	0	-17.114	8.586	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.443	-2.000	0	-551	1.449	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-107	0	0	-53	-53	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.261	-1.600	0	-1.655	-55	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.023	-32.737	0	-18.085	14.652	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.023	-32.737	0	-18.085	14.652	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-336.156	-306.750	0	-315.300	-8.550	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-5.473	-22.000	0	-21.173	827	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-17.108	-350	0	-602	-252	0
542301	Leasing	-14.924	-1.500	0	-3.358	-1.858	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-56.759	-67.000	0	-51.104	15.896	0
543104	Bürobedarf	-52.332	-43.500	0	-54.971	-11.471	0
543106	Porto	-69.240	-60.000	0	-61.082	-1.082	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.035	-3.000	0	-3.237	-237	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.287	-3.400	0	-2.236	1.164	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-77.881	-70.000	0	-81.421	-11.421	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.117	-36.000	0	-36.117	-117	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-861.934	-931.622	0	-849.250	82.372	0



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
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-843.364	-913.302	0	-832.670	80.632	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-843.364	-913.302	0	-832.670	80.632	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-843.364	-913.302	0	-832.670	80.632	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	270.276	200.000	0	211.645	11.645	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	270.276	200.000	0	211.645	11.645	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.219	-18.773	0	-16.800	1.973	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.219	-18.773	0	-16.800	1.973	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-590.307	-732.075	0	-637.824	94.251	0

Erläuterungen Produktgruppe 0106:**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

In 2024 wurde keine Gebäudeüberwachung von Fremdunternehmen durchgeführt, da diese aufgrund der abgeklungenen Pandemie nicht mehr notwendig war. Ebenso fanden hausintern keine umfangreichen Umzüge statt. Die hierfür angemeldeten Mittel konnten daher eingespart werden.

543104 Bürobedarf

Die Mehrausgaben ergeben sich aus den gestiegenen Büromaterialpreisen und einem Mehrverbrauch an Papier durch größere Druckaufträge.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die Mehrausgaben werden durch den erhöhten Bedarf an Abos von digitalen Gesetzestexten verursacht, die nicht durch Beck-Online abgedeckt werden.



Teilfinanzrechnung 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	2.820	0	0	2.115	2.115	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.112	4.300	0	9.151	4.851	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	996	0	0	1.344	1.344	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.928	5.300	0	12.610	7.310	0
10	- Personalauszahlungen	-435.882	-526.309	0	-450.172	76.137	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.302	-49.599	0	-32.499	17.100	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-338.463	-306.750	0	-336.698	-29.948	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-811.647	-882.658	0	-819.369	63.289	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-806.719	-877.358	0	-806.759	70.599	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-36.157	-61.500	-20.000	-26.492	35.008	-12.500
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-36.157	-61.500	-20.000	-26.492	35.008	-12.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-36.157	-61.500	-20.000	-26.492	35.008	-12.500

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	-3.084	-7.500	0	-2.038	5.462	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.084	-7.500	0	-2.038	5.462	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33.073	-50.000	-20.000	-19.990	30.010	-12.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.073	-50.000	-20.000	-19.990	30.010	-12.500

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	-4.000	0	-4.464	-464	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	0	-4.464	-464	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0106

I-10-010 Dienstwagen

Der Ankauf der beiden geleasteten E-Mobile war günstiger als ursprünglich geplant. Ein Teil der Mittel wurde auf das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Die Mittel werden zum Ankauf des letzten geleasteten PKW (VW Polo) verwendet.



Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- frühzeitige Information der Öffentlichkeit über allgemein bedeutsame Angelegenheiten der Stadt, über aktuelle Entwicklungen und Angebote der Verwaltung
- angemessene Darstellung des Gemeinwesens nach außen
- Förderung des Gemeinwesens in der Kommune durch Kontaktpflege mit gesellschaftlichen Gruppierungen und Würdigung herausragender Leistung
- Förderung des europäischen Gedankens: Völkerverständigung und Toleranz
- Intensivierung der Begegnungen zwischen Bürgern aus Königswinter, Cognac und North East Lincolnshire
- Erfahrungsaustausch

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01070100	Repräsentationen	Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N. Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe
01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten	
01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	



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
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	4.999	4.999	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	4.999	4.999	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	200	0	8.219	8.019	0
442190	Erträge aus Verkauf	75	200	0	4.825	4.625	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	0	0	3.394	3.394	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.359	784	0	5.360	4.576	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.646	676	0	2.653	1.977	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.713	108	0	2.707	2.599	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.434	984	0	18.578	17.594	0
11	Personalaufwendungen	-172.886	-185.053	0	-168.495	16.558	0
501101	Bezüge der Beamten	-54.559	-52.581	0	-43.653	8.928	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-84.192	-88.570	0	-91.924	-3.354	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.236	-7.423	0	-7.045	378	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.908	-19.125	0	-19.067	58	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-120	-120	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-10.066	-14.745	0	-1.735	13.010	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	-1.390	0	-908	482	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-925	-1.219	0	-4.044	-2.825	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.926	-6.000	0	-767	5.233	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-15	-2.000	0	0	2.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.911	-4.000	0	-767	3.233	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.606	-2.924	0	-2.442	482	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.606	-2.924	0	-2.442	482	0
15	Transferaufwendungen	-4.220	-20.000	0	-3.912	16.088	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-10.000	0	-1.000	9.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-4.220	-10.000	0	-2.912	7.088	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.551	-96.150	0	-132.500	-36.350	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.811	-17.650	0	-31.230	-13.580	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	0	0	-93	-93	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-180	0	0	-167	-167	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.691	-1.000	0	-2.181	-1.181	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-30.846	-67.000	0	-88.329	-21.329	0
549190	Verfügunsmittel	-10.023	-10.500	0	-10.500	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-234.190	-310.127	0	-308.116	2.011	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-229.756	-309.143	0	-289.538	19.605	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-229.756	-309.143	0	-289.538	19.605	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-229.756	-309.143	0	-289.538	19.605	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.494	-7.401	0	-14.226	-6.825	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.494	-7.401	0	-14.226	-6.825	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-248.250	-316.543	0	-303.764	12.779	0

Erläuterungen Produktgruppe 0107:**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten**

Zusätzliche Aufwendungen anl. Städtepartnerschaftsjubiläum (Werkverträge) Deckung aber vorhanden: 531790 (rd.9.000) und 531 890 (rd.7.000)

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Zusätzliche Aufwendungen anl. Städtepartnerschaftsjubiläum. 5.000,- Deckung durch Mehr-Zuschüsse (Sponsoring Drachenfelsbahn, Konzert JPK, in gleicher Höhe. Zusätzliche Ausgaben für PMG (Pressemonitor), die nicht in vollständiger Höhe angemeldet waren.

Teilfinanzrechnung 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	75	200	0	8.219	8.019	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75	200	0	8.219	8.019	0
10	- Personalauszahlungen	-161.894	-167.698	0	-161.808	5.890	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.936	-6.000	0	-767	5.233	0
14	- Transferauszahlungen	-4.220	-20.000	0	-2.912	17.088	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.969	-96.150	0	-126.636	-30.486	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.019	-289.848	0	-292.123	-2.275	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-218.944	-289.648	0	-283.904	5.744	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-965	-2.000	0	0	2.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-965	-2.000	0	0	2.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-965	-2.000	0	0	2.000	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	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	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	-965	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-965	-1.000	0	0	1.000	0



Produktgruppe 0108 Personalwesen

Produktgruppenbeschreibung

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 Dienstanfallangelegenheiten bis hin zur Ahndung von Pflichtverletzungen durch dienst- und arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie die Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Beihilfen und Kindergeld.

Sachziele

- Vorbereitung von personalwirtschaftlichen Entscheidungen und Strategien
- Festlegung von personalwirtschaftlichen Aktivitäten in quantitativer und qualitativer Hinsicht
- Sicherstellung der Arbeitsfähigkeit der Verwaltung
- Personalförderung / -entwicklung
- Anteilige Erstattung in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen (Beihilfe)
- angemessene Erfüllung der Fürsorgepflicht

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Personaldeckung (Anteil der unbesetzten Stellen an den Gesamtstellen)
- Anteil Kurzzeiterkrankungen als Indikator der Mitarbeiterzufriedenheit
- Anteil Fortbildungsausgaben an Personalkosten (Motivationsindikator, Indikator für Personalentwicklung)

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
01080200	Personalbetreuung	Geschäftsbereich Personal, N.N.
01080300	Beihilfe	Geschäftsbereich Personal, N.N.
01080400	Stellenplanung	Geschäftsbereich Personal, N.N.
01080500	Allgemeine Personalkosten	Geschäftsbereich Personal, N.N.
01080600	Personalentwicklung	Stabsstelle Personalentwicklung, Christina Wiebe
01080700	Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)	Geschäftsbereich Personal, N.N.
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
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	52.100	0	30.261	-21.839	0
448090	Erstattungen vom Bund	0	12.000	0	1.670	-10.330	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	28.591	28.591	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	1.417.904	1.107.424	0	2.274.155	1.166.731	0
458201	Auflösung/Herabsetz. ATZ-Rückstellung	551.520	300.000	0	600.758	300.758	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.268	12.620	0	37.925	25.305	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.325	4.804	0	11.832	7.028	0
458204	Auflösung/Herabsetz. Pensionsrückst. für VE	688.411	300.000	0	321.987	21.987	0
458205	Auflösung/Herabsetz. Beihilferückst. für VE	126.042	100.000	0	162.775	62.775	0
458206	Auflösung/Herabsetz. Pensionsrückst. für Besch.	29.137	300.000	0	980.226	680.226	0
458207	Auflösung/Herabsetz. Beihilferückst. für Besch.	10.201	90.000	0	158.652	68.652	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.417.904	1.159.524	0	2.304.416	1.144.892	0
11	Personalaufwendungen	-2.107.017	-2.939.593	0	-2.887.924	51.669	0
501101	Bezüge der Beamten	-124.128	-115.277	0	-121.489	-6.212	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-549.076	-897.779	0	-686.772	211.007	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	0	-20.400	0	-2.227	18.173	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-99.984	-146.000	0	-91.818	54.182	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-165.903	-155.000	0	-180.112	-25.112	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.929	-59.318	0	-53.237	6.081	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-7.082	-12.000	0	-6.986	5.014	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-121.377	-152.833	0	-143.422	9.411	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-69.630	-80.000	0	-76.625	3.375	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.373	-31.000	0	-19.157	11.843	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	-8.000	0	-919	7.081	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-265.443	-280.000	0	-294.493	-14.493	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	395.988	-127.819	0	-213.214	-85.395	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-428.585	-425.000	0	-535.111	-110.111	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	-556.138	-400.000	0	-434.218	-34.218	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-35.238	-13.121	0	-13.085	36	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.120	-16.045	0	-15.038	1.007	0
12	Versorgungsaufwendungen	-1.916.612	-2.845.000	0	-3.367.329	-522.329	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-1.270.436	-1.900.000	0	-2.157.000	-257.000	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-276.805	-460.000	0	-443.027	16.973	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-323.696	-300.000	0	-489.540	-189.540	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-45.675	-185.000	0	-277.762	-92.762	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-506.029	-610.750	0	-445.397	165.353	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-25.000	0	0	25.000	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-255.481	-110.000	0	-197.390	-87.390	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-102.188	-202.250	0	-88.649	113.601	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-69.543	-75.000	0	-70.681	4.319	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-385	-5.000	0	0	5.000	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-8.576	-13.500	0	-12.584	916	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-69.856	-180.000	0	-76.092	103.908	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-2.333	0	0	2.333	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-2.333	0	0	2.333	0



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
15	Transferaufwendungen	-2.013	-6.000	0	-1.722	4.278	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.013	-6.000	0	-1.722	4.278	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.782	-419.550	0	-68.298	351.252	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-12.027	-118.500	0	-25.050	93.450	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.615	-297.200	0	-38.616	258.584	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-985	-1.000	0	-1.797	-797	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-70.370	0	0	0	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.785	-2.850	0	-2.835	15	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.638.452	-6.823.226	0	-6.770.670	52.556	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.220.548	-5.663.702	0	-4.466.255	1.197.447	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.220.548	-5.663.702	0	-4.466.255	1.197.447	0
23	Außerordentliche Erträge	2.970	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.970	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.970	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.217.578	-5.663.702	0	-4.466.255	1.197.447	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.000	98.000	0	915.735	817.735	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	98.000	98.000	0	915.735	817.735	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9	0	0	9	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9	0	0	9	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-3.119.578	-5.565.711	0	-3.550.520	2.015.191	0

Erläuterungen Produktgruppe 0108:**448090 Erstattungen vom Bund**

Da in 2024 ab August nur ein/e Bundesfreiwilligendienstleistende/r beschäftigt wurde, sind die Erstattungen hier entsprechend niedrig.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Es handelt sich um Forderungen im Bereich der Pensionsrückstellungen, die so nicht geplant wurden.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen 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.

458201 Auflösung/Herabsetzung ATZ-Rückstellung

Gegenüber der Planung befanden sich mehr Bedienstete in der Freistellungsphase der Altersteilzeitarbeit.

458204 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellungen für VE**458205 Auflösung/Herabsetzung Beihilferückstellungen für VE**

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.

458206 Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte**458207 Auflösung/ Herabsetzung. 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. In 2024 sind überdurchschnittlich viele Beamte ausgeschieden, bzw. haben den Dienstherrn gewechselt.

501903 Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleistende

Da in 2024 ab August nur ein/e Bundesfreiwilligendienstleistende/r beschäftigt wurde, sind die Aufwendungen hier entsprechend niedrig.

501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich

Es konnten nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden.

501910 Bezüge Beamtenanwärter

Anwärterverhältnisse mussten in 2024 aufgrund von Krankheit verlängert werden.

503902 Gesetzliche SV tariflich Beschäftigte – Azubi AG-Anteil

Es konnten nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden.

504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Beschäftigte

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.

506101 Aufwand für Beihilferückstellungen für Beschäftigte

In 2024 wurden gegenüber den Planungen zwei weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Beihilferückstellungen gebildet werden mussten.

507101 Aufwand für Rückstellungen ATZ

Es wurde ein Pauschalansatz auf Grundlage der Vorjahresergebnisse geplant. Die tatsächliche Inanspruchnahme von ATZ liegt leicht darüber.

516101 Aufwand 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.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten u. Einrichtungsgegenständen

Es kam zu einer Einsparung von 25.000,00 €, da die Arbeitsschutz-Software nicht in 2024 beschafft werden konnte.

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.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusiver Fahrtkosten

Der ‚Teilansatz‘ i.H.v. 28.000 € für Aufwendungen für Verwaltungslehrgänge wurde in 2024 um rd. 12.000 € unterschritten, da weniger Ausgaben für den VL II anfielen und keine Person den Aufbaukurs (VL I) besucht hat, der für sich mit rd. 7.000 € veranschlagt war. Außerdem wurden für Kosten der Ausbildereignung und Fortbildung von Ausbilder*innen (Teilansatz: 9.000 €) nur 2.500 € in Anspruch genommen. Weniger Ausgaben für Seminarveranstaltungen und Maßnahmen der Personalentwicklung i.H.v. rd. 65.000 € entgegen Planungsansatz (99.350 €), teilweise auch Verschiebung nach 2025; Schwerpunkt in 2024 lag auf Themenverfolgung aus Mitarbeiterbefragung ‚Stimmungsbarometer 2022‘: v.a. Schnittstellenthematik, internem Wissenstransfer sowie interner Kommunikation (Projekt Social Intranet).

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Maßnahmen zur Gesundheitsprävention konnten nicht wie geplant umgesetzt werden, daneben wurden die geplanten Mittel für Arbeitschuhe nicht benötigt. Des Weiteren konnte die Maßnahme „Brandschutzbeauftragter“ nicht wie geplant umgesetzt werden. Die Umsetzung der psych. Gefährdungsbeurteilung ist durch teamspezifische Maßnahmen, wie zum Beispiel Schulungen, erfolgt. Daher fielen hier geringere Kosten an.

541190 Sonstige Personalaufwendungen

Der für die AG Personal gesperrte Haushaltsansatz für Personalgewinnung und -bindung wurde nicht in Anspruch genommen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Es wurden keine Stellenbesetzungsverfahren im Wege der Fremdvergabe durchgeführt, sondern es konnten alle Verfahren durch eigene Kräfte abgewickelt werden. Die Beratungsleistung für die Erarbeitung eines Schlüsselkompetenzmodells i.H.v. 10.000 € wurde in 2024 nicht in Anspruch genommen. Durch die Priorisierung anderer Themen im Rahmen der Personalentwicklung soll die Konzeption im Jahr 2025 zunächst in Eigenleistung erfolgen und ergänzend durch externe Beratung in 2026 verwaltungsweit eingeführt werden. Die Mittel für die strukturierte Begleitung zur Verbesserung der internen Schnittstellenthematik/bereichsübergreifenden Zusammenarbeit i.H.v. 5.000 € wurden wegen des Fortbildungsschwerpunktes über Sachkonto 526102 verausgabt.



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
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.719	52.100	0	1.670	-50.430	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	35.650	75.000	0	39.951	-35.049	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.369	127.100	0	41.621	-85.479	0
10	- Personalauszahlungen	-1.412.994	-1.957.608	0	-1.654.690	302.918	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.233.204	-2.560.000	0	-2.610.574	-50.574	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-605.639	-685.750	0	-469.594	216.156	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-179.750	-179.750	0
14	- Transferauszahlungen	-2.013	-6.000	0	-1.722	4.278	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.276	-419.550	0	-84.542	335.008	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.275.126	-5.628.908	0	-5.000.872	628.036	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.228.757	-5.501.808	0	-4.959.251	542.557	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	-20.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-20.000	0	0	20.000	-20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-20.000	0	0	20.000	-20.000



Investitionen Produktgruppe 0108 Personalwesen

Investition I-10-055 Software Arbeitsschutz

Nr.	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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0108

I-10-055 Software Arbeitsschutz

Die Beschaffung der Software für den Arbeitsschutz konnte aus personellen Gründen nicht in 2024 abgeschlossen werden und wird in 2025 durchgeführt



Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen

Produktgruppenbeschreibung

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 Kämmererei 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.

Sachziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Buchführung
- Im Vollstreckungsbereich: Möglichst geringe Außenstände, Wahrung von Verjährungsfristen
- Im Liquiditätsbereich: Optimale Bewirtschaftung der Kassenmittel unter Gewährleistung der erforderlichen Liquidität
- Einnahmeerzielung zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben durch Abgaben

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der verfolgten Vollstreckungen
- Anzahl von Bescheiden für Grundbesitzabgaben, Hundesteuer, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer
- Anteil des Gewerbesteueraufkommens der z.B. 10 größten Gewerbesteuerzahler am Gesamtgewerbesteueraufkommen

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

01090100	Finanzwirtschaftliche Steuerungsleistungen	Geschäftsbereich Kämmererei/Controlling, Ralf Obladen
01090200	Finanzwirtschaftliche Serviceleistungen	Geschäftsbereich Kämmererei/Controlling, Ralf Obladen
01090300	Finanzbuchhaltung	Geschäftsbereich Kämmererei/Controlling, Ralf Obladen
01090400	Zahlungsabwicklung	Geschäftsbereich Stadtkasse, N.N.
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	130	150	0	181	31	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	130	150	0	181	31	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.400	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	143.557	674.132	0	283.244	-390.888	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	108.176	153.000	0	208.275	55.275	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	24.247	14.172	0	38.635	24.463	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	10.981	6.710	0	8.588	1.878	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	500.000	0	0	-500.000	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	141	0	0	27.732	27.732	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	12	150	0	14	-136	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	149.087	674.282	0	283.425	-390.857	0
11	Personalaufwendungen	-1.899.795	-2.150.457	0	-2.257.749	-107.292	0
501101	Bezüge der Beamten	-524.290	-512.443	0	-434.269	78.174	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-906.892	-1.090.039	0	-1.097.808	-7.769	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-68.106	-91.327	0	-81.699	9.628	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-178.249	-235.305	0	-226.044	9.261	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-170.567	-186.551	0	-388.359	-201.808	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-32.125	-22.240	0	-20.476	1.764	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19.566	-12.552	0	-9.094	3.458	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.362	-14.300	0	-349	13.951	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.457	-4.300	0	-133	4.167	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.905	-10.000	0	-216	9.784	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.140	-81.460	0	-47.894	33.566	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-54.453	-21.400	0	-2.968	18.432	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-24.775	-26.000	0	-25.334	666	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-563	0	0	-73	-73	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-75.345	-30.000	0	-19.382	10.618	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3	-4.060	0	-138	3.922	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.061.296	-2.246.217	0	-2.305.992	-59.775	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.912.210	-1.571.935	0	-2.022.567	-450.632	0
19	Finanzerträge	517	500	0	460	-40	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	517	500	0	460	-40	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-698	-500	0	-828	-328	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-698	-500	0	-828	-328	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-181	0	0	-369	-369	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.912.391	-1.571.935	0	-2.022.936	-451.001	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.912.391	-1.571.935	0	-2.022.936	-451.001	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	817.500	817.500	0	682.838	-134.662	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	817.500	817.500	0	682.838	-134.662	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	-16.000	0	-16.000	0	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000	-16.000	0	-16.000	0	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.110.891	-770.435	0	-1.356.098	-585.663	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.

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.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Provision Finanzvermittler: In 2024 wurde lediglich ein Darlehensvertrag über einen externen Finanzmakler abgeschlossen. Da es sich um ein kurzfristiges Liquiditätsdarlehen handelte, war die Provisionszahlung lediglich geringfügig, so dass es zu deutlichen Minderaufwendungen kam.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erläss)

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	33	33	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130	150	0	181	31	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	81.999	153.250	0	132.189	-21.061	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	442	500	0	500	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.971	153.900	0	132.903	-20.997	0
10	- Personalauszahlungen	-1.677.537	-1.929.115	0	-1.839.820	89.295	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.362	-14.300	0	-1.809	12.491	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-698	-500	0	-828	-328	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-96.783	-165.192	-113.732	-208.075	-42.883	-105.761
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.781.380	-2.109.107	-113.732	-2.050.532	58.575	-105.761
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.693.409	-1.955.207	-113.732	-1.917.629	37.578	-105.761



Produktgruppe 0110 Informationstechnologie

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Abwicklung und Unterstützung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung
- Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten DV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen.
- 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.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der mit DV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze
- Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung
- Kosten pro Nutzer

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	38.483	0	5.983	-32.500	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.820	34.320	0	1.820	-32.500	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	565	0	0	0	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	565	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.697	8.270	0	4.912	-3.358	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.347	5.163	0	2.549	-2.614	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	7.350	2.608	0	2.362	-246	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	23.245	46.753	0	10.894	-35.859	0
11	Personalaufwendungen	-640.003	-643.203	0	-542.450	100.753	0
501101	Bezüge der Beamten	-125.610	-166.300	0	-103.906	62.394	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-320.167	-313.211	0	-317.589	-4.378	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.844	-26.250	0	-24.194	2.056	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.220	-67.633	0	-63.927	3.706	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-102.694	-61.944	0	-29.594	32.350	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-656	-5.466	0	-1.693	3.773	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.812	-2.401	0	-1.548	853	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-473.699	-485.700	0	-443.324	42.376	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	0	1.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-456.231	-475.700	0	-439.793	35.907	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-14.325	-5.000	0	-1.422	3.578	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-3.143	-4.000	0	-2.109	1.891	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-229.144	-245.193	0	-160.070	85.123	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-229.144	-245.193	0	-160.070	85.123	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.017.695	-1.086.522	0	-1.006.645	79.877	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-17.258	-18.000	0	-19.966	-1.966	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-22.190	-30.000	0	-39.164	-9.164	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-6.651	0	0	-3.045	-3.045	0
542301	Leasing	-9.870	-7.000	0	-6.919	81	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-732.361	-780.000	0	-722.859	57.141	0
543104	Bürobedarf	-11.267	-18.000	0	-16.308	1.692	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-151.130	-154.000	0	-151.302	2.698	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-30.674	-7.500	0	-9.988	-2.488	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.840	-4.200	0	-5.288	-1.088	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.687	-2.822	0	-3.664	-842	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.768	-65.000	0	-28.143	36.857	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.360.542	-2.460.619	0	-2.152.489	308.130	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.337.297	-2.413.866	0	-2.141.595	272.271	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.337.297	-2.413.866	0	-2.141.595	272.271	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.337.297	-2.413.866	0	-2.141.595	272.271	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.000	352.000	0	366.856	14.856	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	352.000	352.000	0	366.856	14.856	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.985.297	-2.061.866	0	-1.774.739	287.127	0

Erläuterungen Produktgruppe 0110:**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Die geplanten Preissteigerungen sind nicht in der Höhe eingetreten und angedachte Verfahren konnten nicht wie geplant eingeführt werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Bei der Regio-IT kam es zum Jahreswechsel zu erheblichen Verzögerungen bei der Rechnungsstellung. Aufgrund des Buchungsschlusses der Kämmerei im Februar wurden die Abrechnungen des 4. Quartals 2024 (Eingang Ende März 2025) in das Haushaltsjahr 2025 gebucht.

545390 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an ZV und dergleichen

Sowohl im D3 Support, als auch beim Kommunalmaster wurden weniger Dienstleistungen in Anspruch genommen, als bei den Mittelanmeldungen gedacht.

Teilfinanzrechnung 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
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	565	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	565	500	0	0	-500	0
10	- Personalauszahlungen	-532.842	-573.393	0	-509.615	63.778	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.034	-485.700	0	-457.948	27.752	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.037.369	-1.086.522	0	-1.081.583	4.939	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.049.245	-2.145.615	0	-2.049.146	96.469	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.048.680	-2.145.115	0	-2.049.146	95.969	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-28.517	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-211.082	-614.000	-345.000	-77.994	536.006	-390.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-239.599	-614.000	-345.000	-77.994	536.006	-390.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-239.599	-614.000	-345.000	-77.994	536.006	-390.000



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	-12.000	0	0	12.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.000	0	0	12.000	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	-28.517	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-130.943	-438.000	-345.000	-72.229	365.771	-345.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.460	-438.000	-345.000	-72.229	365.771	-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	-70.241	-119.000	0	-2.862	116.138	-40.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-70.241	-119.000	0	-2.862	116.138	-40.000

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	-7.867	-10.000	0	-2.903	7.097	-5.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.867	-10.000	0	-2.903	7.097	-5.000

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	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	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	-2.031	-30.000	0	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.031	-30.000	0	0	30.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0110

I-10-003 GEO-Informationssystem

Die investive Beschaffung von Software hat nicht stattgefunden.

I-10-007 ADV Hardware

Die Einsparung kommt zustande, weil übertragene Mittel für die Notstromversorgung und die Aufrufanlage für die B.Punkte nicht in 2024 verausgabt wurden. Weitere Einsparung entstanden, weil nicht so viel Hardware beschafft bzw. erneuert werden musste, wie geplant.

I-10-008 ADV Software

Die Einsparung kommt zustande, weil die größten geplanten Software-Beschaffungen nicht notwendig waren oder nicht oder nicht in geplantem Umfang umgesetzt werden mussten oder wurden. Die meiste beschaffte Software war zudem nicht wie geplant investiv, sondern konsumtiv zu buchen.

I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- und Hardware

Es waren keine Erweiterungen notwendig.



Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Lösung von juristischen Problemfällen, Verhinderung von Rechtsstreitigkeiten, Einsparung der Kosten für einen Rechtsbeistand
- Durchführung von außergerichtlichen Schlichtungsverfahren
- Abwehr von Ansprüchen Dritter, Geltendmachung von städtischen Ansprüchen
- Versicherungsschutz in den verschiedenen Bereichen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der abgewickelten Versicherungsfälle
- Anzahl durchgeführter / gewonnener Gerichtsverfahren
- Anzahl außergerichtlicher Schlichtungsverfahren
- Kosten Versicherungsschutz p.a.

Zugeordnete Produkte

01110100 Rechtsberatung und Schiedswesen
 01110200 Prozessführung
 01110300 Versicherungsdienstleistungen/AWW

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
 Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling
 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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	100	0	95	-5	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	50	100	0	95	-5	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.312	2.000	0	1.250	-750	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.312	2.000	0	1.250	-750	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.269	1.209	0	7.594	6.385	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	9.269	371	0	714	343	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	838	0	880	42	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	6.000	6.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.631	3.309	0	8.939	5.630	0
11	Personalaufwendungen	-241.753	-259.224	0	-280.228	-21.004	0
501101	Bezüge der Beamten	-172.380	-170.138	0	-171.315	-1.177	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-66.096	-85.636	0	-101.759	-16.123	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-88	-2.423	0	-6.528	-4.105	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.190	-1.027	0	-626	401	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.584	-4.000	0	-1.086	2.914	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.584	-4.000	0	-1.086	2.914	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-221.376	-248.400	0	-237.067	11.333	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-5.000	0	0	5.000	0
542904	Prozesskosten	-7.501	-30.100	0	-17.250	12.850	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.188	-1.500	0	-2.716	-1.216	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-63.510	-58.000	0	-65.594	-7.594	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-140.499	-144.700	0	-142.676	2.024	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.678	-9.100	0	-8.831	269	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-464.713	-511.624	0	-518.381	-6.757	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-454.082	-508.315	0	-509.441	-1.126	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-454.082	-508.315	0	-509.441	-1.126	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-454.082	-508.315	0	-509.441	-1.126	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.000	105.000	0	104.721	-279	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.000	105.000	0	104.721	-279	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-349.082	-403.315	0	-404.720	-1.405	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	195	100	0	0	-100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.292	2.000	0	1.168	-832	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.487	2.100	0	1.168	-932	0
10	- Personalauszahlungen	-172.380	-170.138	0	-171.315	-1.177	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.584	-4.000	0	-992	3.008	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-232.868	-264.400	-16.000	-230.104	34.296	-10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-406.832	-438.538	-16.000	-402.411	36.127	-10.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-405.345	-436.438	-16.000	-401.243	35.195	-10.000



Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Büro-Flächenbewirtschaftung der Verwaltungsgebäude sowie der bedarfsge- rechten Bereitstellung dieser Flächen für die Fachabteilungen und allgemeine Leistungen im Zusammenhang mit der Bereitstellung von Sprachtelekommu- nikationseinrichtungen in der Verwaltung, den Schulen, den Feuerwehrgerätehäusern und sonstigen städtischen Einrichtungen.

Sachziele

- Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeits- bedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen
- Sprachtelekommunikationsversorgung möglichst nach modernem Entwicklungsstand und Sicherstellung leistungsfähiger und dem Bedarf angepasster TK-Technik zur Unterstützung der Aufgaben in der jeweiligen Institution

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Anzahl der bewirtschafteten Büro-m²
- Kosten pro qm
- Kosten pro Arbeitsplatz

Zugeordnete Produkte

01120100 Büroflächenmanagement
01120300 Hausverwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
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	21.725	21.492	0	21.468	-24	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	21.433	21.201	0	21.177	-24	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	6.124	4.000	0	3.732	-268	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	2.340	0	0	0	0	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.784	4.000	0	3.732	-268	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	480	597	0	208	-389	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	123	524	0	205	-319	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	356	73	0	3	-70	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	28.329	26.089	0	25.409	-680	0
11	Personalaufwendungen	-33.281	-50.186	0	-43.094	7.092	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.555	-12.419	0	-7.079	5.340	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.173	-24.654	0	-21.448	3.206	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.381	-2.066	0	-1.649	417	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.650	-5.324	0	-4.507	817	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.259	-5.006	0	-7.954	-2.948	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-217	-519	0	-240	279	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-46	-197	0	-217	-20	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-568	-10.000	0	-1.440	8.560	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-10.000	0	-1.325	8.675	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-568	0	0	-114	-114	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179.228	-205.732	0	-179.074	26.658	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-179.228	-205.732	0	-179.074	26.658	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-265.125	-157.943	-5.200	-134.283	23.660	-17.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-180.461	0	0	-2.928	-2.928	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-75.202	-149.200	-5.200	-122.547	26.653	-17.000
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.141	0	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.321	-8.743	0	-8.808	-65	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-478.201	-423.861	-5.200	-357.890	65.971	-17.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-449.873	-397.772	-5.200	-332.481	65.291	-17.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-449.873	-397.772	-5.200	-332.481	65.291	-17.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-449.873	-397.772	-5.200	-332.481	65.291	-17.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000	0	80.171	60.171	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000	20.000	0	80.171	60.171	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-405.643	-1.096.391	0	-1.129.600	-33.209	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-405.643	-1.096.391	0	-1.129.600	-33.209	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-835.516	-1.474.163	-5.200	-1.381.911	92.252	-17.000

Erläuterungen Produktgruppe 0112:

543131 Anschaffung von Vermögensgegenständen bis 800 €

Die Beschaffungen im Bereich „Stimmungsbarometer“ waren nicht so umfangreich, wie in 2023 bei den Mittelanmeldungen geplant. Darüber hinaus ist das geplante Büro der Frühen Hilfen noch nicht fertiggestellt.

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	5.558	4.000	0	3.702	-298	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.558	4.000	0	3.702	-298	0
10	- Personalauszahlungen	-29.759	-44.464	0	-34.684	9.780	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-568	-10.000	0	-114	9.886	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-262.446	-157.943	-5.200	-169.107	-11.164	-17.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-292.773	-212.407	-5.200	-203.905	8.502	-17.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-287.215	-208.407	-5.200	-200.203	8.204	-17.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-450.000	0	0	450.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28.562	-25.000	0	0	25.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-28.562	-475.000	0	0	475.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-28.562	-475.000	0	0	475.000	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	-28.562	-25.000	0	0	25.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.562	-25.000	0	0	25.000	0

Investition I-65-045 Zukunft 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	-450.000	0	0	450.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-450.000	0	0	450.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0112

I-10-005 BGA-Verwaltungsgebäude

Die angemeldeten Mittel wurden nicht benötigt, da die Möbel und Einrichtungsgegenstände den Grenzwert von 800 € nicht überstiegen. Gegen die Erwartungen bei den Mittelanmeldungen 2023 fand im Bereich Möbel keine große Preiserhöhung statt.

I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude

Der Mittelansatz war für die Realisierung weiterer Planungsschritte im Zuge der Errichtung eines zentralen Verwaltungsgebäudes vorgesehen. Das Projekt konnte jedoch nicht soweit fortgeführt werden, dass die angemeldeten Mittel hätten beansprucht werden müssen.



Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Produktgruppenbeschreibung

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 Gewerbegrundstücken erfolgt im Produktbereich 15 (Wirtschaftsförderung).

Sachziele

- Förderung der Stadtentwicklung und der Infrastruktur

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

01130100 Bereitstellung von Liegenschaften/inkl. Service
01130200 Bewirtschaftung von Liegenschaften/inkl. Service

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
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	51.186	75.949	0	79.425	3.476	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	0	1.562	1.562	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	51.186	75.949	0	77.056	1.107	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	806	806	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350	300	0	1.400	1.100	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	150	300	0	200	-100	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.200	1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	208.357	307.600	0	855.878	548.278	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	185.138	174.500	0	183.029	8.529	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	126.900	0	594.668	467.768	0
441190	Sonstige Mieterträge	16.800	0	0	71.762	71.762	0
441191	Sonstige Pachterträge	6.419	6.200	0	6.419	219	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.621	3.618	0	36.188	32.570	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	25.035	25.035	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.700	300	0	6.410	6.110	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.812	1.993	0	992	-1.001	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	109	1.325	0	2.409	1.084	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	1.342	1.342	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	264.514	387.467	0	972.891	585.424	0
11	Personalaufwendungen	-186.256	-240.727	0	-254.743	-14.016	0
501101	Bezüge der Beamten	-49.902	-52.629	0	-96.098	-43.469	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-95.661	-132.136	0	-107.649	24.487	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.150	-11.074	0	-8.278	2.796	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.669	-28.533	0	-19.241	9.292	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.770	-10.652	0	-18.183	-7.531	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-220	-1.648	0	-1.835	-187	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.885	-4.054	0	-3.458	596	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.373	-51.700	0	-244.042	-192.342	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-20.000	0	-80.223	-60.223	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-1.597	-5.000	0	-89	4.911	0
524105	Grundsteuer	-8.858	-8.900	0	-5.987	2.913	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-823	-800	0	-640	160	0
524107	Abwassergebühren	0	0	0	-496	-496	0
524110	Abfallbeseitigung	-237	0	0	0	0	0
524112	Gebäudeversicherungen	-2.858	0	0	-428	-428	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-15.000	0	-155.120	-140.120	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-2.000	0	-1.059	941	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-143.857	-283.368	0	-144.162	139.206	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-143.857	-283.368	0	-144.162	139.206	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.443	-38.830	0	-109.790	-70.960	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-1.000	0	0	1.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-36.271	-37.000	0	-108.247	-71.247	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	-650	0	-1.109	-459	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-250	-250	0
544190	Übrige Versicherungen	-171	-180	0	-184	-4	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-380.928	-614.625	0	-752.737	-138.112	0



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
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-116.415	-227.157	0	220.154	447.311	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-116.415	-227.157	0	220.154	447.311	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-116.415	-227.157	0	220.154	447.311	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000	110.000	0	147.161	37.161	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.000	110.000	0	147.161	37.161	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.938	-16.110	0	-125.434	-109.324	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.938	-16.110	0	-125.434	-109.324	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-33.353	-133.267	0	241.881	375.148	0

Erläuterungen Produktgruppe 0113:**441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung**

Es handelt sich um Mieterträge aus fremdverwalteten Objekten. Das Ergebnis liegt deutlich über der Mittelanmeldung, da aufgrund fehlender Personalressourcen und umfangreicher Prüfung der vorgelegten Belege die Abrechnung der durch die WWG verwalteten Objekte im Haushaltsjahr 2024 für die Abrechnungsjahre 2022 und 2023 erfolgte. Ebenso erfolgte die Auflösung des Hausgeldkontos des Objektes „Domblick 68“, welches bis 2022 durch eine anderweitige Hausverwaltung betreut wurde, nach durchgeführter Prüfung im Haushaltsjahr 2024. Zukünftig sind jährliche Erträge auf dem Sachkonto 441106 von rund 140.000 zu erwarten.

441190 Sonstige Mieterträge

Es handelt sich bei der Abweichung überwiegend um Mieterträge der Gebäude Dollendorfer Straße 14 und 22 in Oberpleis. Der durchgeführte Erwerb der Objekte erfolgte aufgrund der angestrebten räumlichen Erweiterung des Busbahnhofes. Eine Veranschlagung der Mieterträge im Doppelhaushalt 2024/2025 war nicht möglich, da der Grunderwerb erst nach Haushaltsaufstellung vollzogen wurde.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Die Erträge begründen sich durch Schadensfälle in durch die WWG verwalteten Objekten. Hauptanteil hierbei hat die erhaltene Versicherungsleistung für einen Brandschaden im Gebäude Bahnhofsallee 81 im Jahr 2022.

521105 Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung

Das Ergebnis liegt deutlich über der Mittelanmeldung, da aufgrund fehlender Personalressourcen und umfangreicher Prüfung der vorgelegten Belege die Abrechnung der durch die WWG verwalteten Objekte im Haushaltsjahr 2024 für die Abrechnungsjahre 2022 und 2023 erfolgte. Ebenso erfolgte die Auflösung des Hausgeldkontos des Objektes „Domblick 68“, welches bis 2022 durch eine anderweitige Hausverwaltung betreut wurde, nach durchgeführter Prüfung im Haushaltsjahr 2024. Durch die altersbedingte Gebäudeabnutzung sowie stetig steigender Vandalismusfälle ist zukünftig mit steigenden Kosten für die Instandhaltung zu rechnen.

524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung

Das Ergebnis liegt deutlich über der Mittelanmeldung, da aufgrund fehlender Personalressourcen und umfangreicher Prüfung der vorgelegten Belege die Abrechnung der durch die WWG verwalteten Objekte im Haushaltsjahr 2024 für die Abrechnungsjahre 2022 und 2023 erfolgte. Ebenso erfolgte die Auflösung des Hausgeldkontos des Objektes „Domblick 68“, welches bis 2022 durch eine anderweitige Hausverwaltung betreut wurde, nach durchgeführter Prüfung im Haushaltsjahr 2024.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten

Das Ergebnis liegt deutlich über der Mittelanmeldung, da aufgrund fehlender Personalressourcen und umfangreicher Prüfung der vorgelegten Belege die Abrechnung der durch die WWG verwalteten Objekte im Haushaltsjahr 2024 für die Abrechnungsjahre 2022 und 2023 erfolgte. Ebenso erfolgte die Auflösung des Hausgeldkontos des Objektes „Domblick 68“, welches bis 2022 durch eine anderweitige Hausverwaltung betreut wurde, nach durchgeführter Prüfung im Haushaltsjahr 2024.



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	1.300	300	0	1.350	1.050	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.925	307.600	0	811.217	503.617	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.139	300	0	31.328	31.028	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.364	308.200	0	843.895	535.695	0
10	- Personalauszahlungen	-170.381	-224.372	0	-231.266	-6.894	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.269	-51.700	0	-228.739	-177.039	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.533	-38.830	0	-85.116	-46.286	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.183	-314.902	0	-545.121	-230.219	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	8.181	-6.702	0	298.774	305.476	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	235.063	0	0	135.014	135.014	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	71.294	50.000	0	136.000	86.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	306.357	50.000	0	271.014	221.014	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-645.859	-1.590.000	0	-725.332	864.668	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-900.980	-228.319	-228.319	-65.671	162.648	-207.183
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.546.839	-1.818.319	-228.319	-791.003	1.027.316	-207.183
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.240.482	-1.768.319	-228.319	-519.989	1.248.330	-207.183



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	235.063	0	0	0	0	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-645.859	-1.590.000	0	-725.332	864.668	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-24.095	0	0	-8.500	-8.500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-434.891	-1.590.000	0	-733.832	856.168	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	71.294	50.000	0	136.000	86.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	71.294	50.000	0	136.000	86.000	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	0	0	135.014	135.014	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-876.885	-228.319	-228.319	-57.171	171.148	-207.183
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-876.885	-228.319	-228.319	77.843	306.162	-207.183

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0113:

I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb

Die veranschlagten pauschalen Mittelansätze für die Umsetzung von kommunalem Zwischenerwerb im Zuge der Einführung eines Baulandmodells, Grunderwerb zur Umsetzung des Bebauungsplans 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“, Grunderwerb im Rahmen der Ausübung von Vorkaufsrechten nach Denkmalschutzgesetz sowie sonstigem Grunderwerb wurden im Jahr 2024 nicht in der veranschlagten Höhe benötigt.

I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke

Der vorstehende Pauschalansatz in Höhe von 50.000 € entspricht den üblicherweise zu erwartenden jährlichen Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken. Dieser Pauschalansatz konnte im Haushaltsjahr 2024 deutlich überschritten werden.

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

Bei den Einzahlungen aus Zuwendungen handelt es sich um Fördermittel.

Das Mosaik ist seit 2022 in Betrieb, das Projekt ist bisher jedoch noch nicht vollständig abgerechnet. Dies erfolgt 2025. Eine ERMÜ wurde entsprechend beantragt. Die Zuwendungen erfolgten durch die Förderprogramme für Heizung und Leuchten. Das Projekt wird in 2025 noch abgerechnet.



Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereitstellung und Unterhaltung der Gebäude
- Wirtschaftlicher Umgang mit den Immobilien

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Gebäudetyp (Verwaltungsgebäude, Feuerwehrgerätehaus etc.)
- Energiekosten / m² pro Gebäudetyp
- Reinigungskosten / m² pro Gebäudetyp
- Unterhaltungsaufwand / m² pro Gebäudetyp
- Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung)
- Bürofläche in m² pro Mitarbeiter Verwaltungsgebäude

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	999	40.000	0	44.327	4.327	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	40.000	0	44.327	4.327	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	335	0	0	0	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	665	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.367	304.327	0	349.737	45.410	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	-192	6.800	0	0	-6.800	0
441190	Sonstige Mieterträge	244.668	278.229	0	316.974	38.745	0
441191	Sonstige Pachterträge	62.660	14.298	0	31.494	17.196	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.231	5.000	0	1.269	-3.731	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.401	8.500	0	18.139	9.639	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	23.591	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	10.356	7.500	0	18.139	10.639	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	453	1.000	0	0	-1.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	714.093	27.344	0	51.589	24.245	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	28.089	15.000	0	9.663	-5.337	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	12.420	10.653	0	34.196	23.543	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.106	1.691	0	7.730	6.039	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	667.478	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.057.860	380.171	0	463.791	83.620	0
11	Personalaufwendungen	-1.832.798	-1.941.904	0	-1.982.687	-40.783	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.350.477	-1.392.243	0	-1.448.410	-56.167	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-61.300	-80.000	0	-62.678	17.322	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-100.483	-116.682	0	-112.000	4.682	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.102	-4.000	0	-3.510	490	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-265.269	-300.632	0	-297.498	3.134	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-13.652	-20.000	0	-14.679	5.321	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-27.762	-18.564	0	-31.937	-13.373	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-10.752	-9.783	0	-11.975	-2.192	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.995.088	-6.702.939	-663.895	-6.514.845	188.094	-186.867
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.639.425	-1.311.000	-31.000	-1.637.064	-326.064	0
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-632.985	-1.340.395	-632.895	-517.534	822.861	-186.867
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-210.765	-179.000	0	-221.032	-42.032	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.287.681	-1.003.000	0	-1.176.937	-173.937	0
524102	Aufwendungen für Gas	-451.974	-1.140.000	0	-864.741	275.259	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-98.486	-108.920	0	-124.866	-15.946	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-35.798	-25.000	0	-49.150	-24.150	0
524105	Grundsteuer	-16.743	-2.710	0	-19.848	-17.138	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-4.597	-5.004	0	-4.669	335	0
524107	Abwassergebühren	-204.240	-230.000	0	-254.579	-24.579	0
524109	Klärschlammgebühren	-705	-1.040	0	-591	449	0
524110	Abfallbeseitigung	-143.155	-125.000	0	-169.432	-44.432	0
524111	Reinigung	-960.224	-920.000	0	-1.068.126	-148.126	0
524112	Gebäudeversicherungen	-242.211	-253.870	0	-333.066	-79.196	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	0	0	-151	-151	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-7.466	-12.000	0	-11.702	298	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-4.458	-4.458	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.501	-4.000	0	-4.286	-286	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
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-2.200	-2.000	0	-3.229	-1.229	0
528102	Reinigungsmittel	-48.934	-40.000	0	-49.384	-9.384	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.335	-2.178	0	-1.240	938	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.335	-2.178	0	-1.240	938	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-882.423	-1.707.279	-120.000	-807.324	899.955	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-791.977	-795.100	0	-755.871	39.229	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-71.989	-886.000	-120.000	-25.215	860.785	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.002	-12.200	0	-5.766	6.434	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.486	-10.000	0	-7.668	2.332	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.657	-3.500	0	-4.802	-1.302	0
544190	Übrige Versicherungen	-7.311	-479	0	-8.001	-7.522	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.712.644	-10.354.300	-783.895	-9.306.096	1.048.204	-186.867
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.654.784	-9.974.128	-783.895	-8.842.305	1.131.823	-186.867
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-81.753	-78.687	0	-57.756	20.931	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-81.753	-78.687	0	-57.756	20.931	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-81.753	-78.687	0	-57.756	20.931	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.736.536	-10.052.815	-783.895	-8.900.061	1.152.754	-186.867
23	Außerordentliche Erträge	527.865	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	527.865	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	527.865	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.208.671	-10.052.815	-783.895	-8.900.061	1.152.754	-186.867
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.728.671	9.788.920	0	11.067.271	1.278.351	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.728.671	9.788.920	0	11.067.271	1.278.351	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-520.000	-520.000	0	-2.167.210	-1.647.210	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-520.000	-520.000	0	-2.167.210	-1.647.210	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	-783.895	-783.895	0	783.895	-186.867

Erläuterungen Produktgruppe 0114:**441190 Sonstige Mieterträge**

Nachzahlungen aus Betriebskostenabrechnungen, sowie der Anpassung der Betriebskostenvorauszahlung aufgrund der gestiegenen Energiepreise.

441191 Sonstige Pächterträge

Die Pacht für das Hallenbad ist höher als bei der Budgetplanung berücksichtigt

448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen

An dieser Stelle wurde ein anderer Haushaltsansatz für die Erstattungen von Versorgerkosten eines Mietobjektes durch den Objektverwalter veranschlagt.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.

Einige Aushilfsstellen waren teilweise vakant.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Im Laufe des Jahres sind mehr Schäden zu beseitigen gewesen u.a. gebäudezeitliche Instandsetzungen u.a. Rheinallee 2 und Flachdach Turnhalle West. Zusätzlich sind die Lohn- und Materialkosten im Handwerk massiv gestiegen.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Die geplanten Maßnahmen konnten teilw. nicht alle in 2024 umgesetzt werden und werden in 2025 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

Gestiegene Energiepreise, erhöhte Anzahl an Gebäuden und deren Nutzungen.

524102 Aufwendungen für Gas

Das Budget enthält einen Puffer, da im laufenden Haushaltsjahr Gebäude Zu – und Abgänge nicht eingeplant werden können. Zusätzlich wird und wurde in neue Heizungstechnik investiert und der Winter war relativ mild.

524103 Aufwendungen für Wasser

Gestiegene Energiepreise, erhöhte Anzahl an Gebäuden und deren Nutzungen.

524104 Aufwendungen für Heizöl

Erhöhte Anzahl an Gebäuden und deren Nutzungen.

524105 Grundsteuer

Erhöhte Anzahl an Gebäuden.

524107 Abwassergebühren

Die Verbräuche sind gestiegen und im Vergleich zum Vorjahr lag der Großteil der Abrechnungen zum Stichtag vor.

524110 Abfallbeseitigung

Eine erhöhte Anzahl an Gebäuden, deren Nutzung gehen einher mit gestiegenen Entsorgungskosten.

524111 Reinigung

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

524112 Gebäudeversicherungen

Erhöhte Anzahl an Gebäuden und gestiegene Versicherungskosten.

542290 Übrige Mieten und Pachten

Bei der Budgetplanung wurde ein Puffer eingeplant der nicht verausgabt wurde.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten

Versch. Machbarkeitsstudien wurden nicht durchgeführt.

551703 Zinsaufwand Contracting und PPP

Ein PPP-Contracting wurde wegen Schlechtleistung gekündigt und von der Stadtverwaltung übernommen. Die Einsparung war dadurch nicht Budget eingeplant.

Teilfinanzrechnung 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	19.886	40.000	0	44.327	4.327	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.770	304.327	0	335.236	30.909	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.793	8.500	0	1.773	-6.727	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	45.874	15.000	0	27.739	12.739	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.323	367.827	0	409.075	41.248	0
10	- Personalauszahlungen	-1.794.284	-1.913.557	0	-1.938.775	-25.218	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.762.071	-7.520.387	-1.481.343	-6.452.011	1.068.376	-1.003.384
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-82.617	-78.687	0	-79.595	-908	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-928.942	-1.769.404	-120.000	-909.315	860.089	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.567.914	-11.282.035	-1.601.343	-9.379.696	1.902.339	-1.003.384
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.185.591	-10.914.208	-1.601.343	-8.970.621	1.943.587	-1.003.384
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	1.000.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	0	5.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.005.000	0	0	1.005.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.005.000	0	0	1.005.000	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	0	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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	-1.000.000	0	0	1.000.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	0	1.000.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0114:**I-65-056 Umsetzung Klimaschutzziele**

Die Mittel werden für die Umrüstungen der Beleuchtung auf LED im Schulzentrum Oberpleis verwendet. Die Arbeiten sind derzeit in der Ausführung und noch nicht abgerechnet. Daher erfolgte hier im Haushaltsjahr 2024 kein Mittelabfluss.



Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereitstellung und Unterhaltung der Infrastrukturanlagen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit
- Hilfestellung für die übrigen Geschäftsbereiche (z.B. Transportaufgaben)
- Sonderarbeiten bei außergewöhnlichen Ereignissen (Winterdienst, Hochwasser, Unwetter, etc.)

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

01150100 Baubetriebshof

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	126.029	96.196	0	126.904	30.708	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	6.480	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	3.104	2.472	0	3.104	632	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	114.251	91.530	0	121.606	30.076	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	9.215	5.962	0	4.122	-1.840	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	9.215	6.000	0	4.122	-1.878	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-38	0	0	38	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	1.400	0	855	-545	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	200	0	0	-200	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	700	1.200	0	855	-345	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.016	10.500	0	10.522	22	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.000	0	0	-3.000	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	0	5.000	0	8.348	3.348	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	12.312	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.704	2.500	0	2.174	-326	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	178.654	78.817	0	72.459	-6.358	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.595	0	0	-405	-405	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	49.566	55.000	0	33.354	-21.646	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.716	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	17.987	11.771	0	15.717	3.946	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	12.684	11.045	0	23.792	12.747	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	95.107	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	330.614	192.874	0	214.862	21.988	0
11	Personalaufwendungen	-2.765.729	-2.820.774	0	-3.085.286	-264.512	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.117.397	-2.123.032	0	-2.327.121	-204.089	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-4.563	-6.900	0	-4.377	2.523	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-161.708	-177.929	0	-183.634	-5.705	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-36	-260	0	-91	169	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-413.914	-458.434	0	-473.668	-15.234	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.158	-2.100	0	-1.316	784	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.576	-17.746	0	-27.385	-9.639	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-56.377	-34.373	0	-67.694	-33.321	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.127.590	-2.400.732	0	-2.246.798	153.934	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.318.677	-1.240.000	0	-1.396.228	-156.228	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-145.307	-342.100	0	-133.045	209.055	0
524101	Aufwendungen für Strom	-95.895	-240.000	0	-160.046	79.954	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-8.763	-10.000	0	-9.342	658	0
524105	Grundsteuer	0	-270	0	0	270	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-2.449	-2.800	0	0	2.800	0
524107	Abwassergebühren	1.218	-1.600	0	-1.073	527	0
524110	Abfallbeseitigung	-103.487	-105.000	0	-91.275	13.725	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-88.814	-75.000	0	-101.888	-26.888	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-14.056	-13.500	0	-13.921	-421	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.480	-4.000	0	-3.604	396	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	-57.515	-61.462	0	-62.717	-1.255	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-119.580	-90.000	0	-97.822	-7.822	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-116.475	-120.000	0	-110.782	9.218	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-8.921	-15.000	0	-5.955	9.045	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-32.908	-35.000	0	-43.580	-8.580	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-12.480	-10.000	0	-15.519	-5.519	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-259.190	-273.265	0	-284.053	-10.788	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-259.190	-273.265	0	-284.053	-10.788	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.232	-89.395	0	-156.900	-67.505	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	0	0	-1.304	-1.304	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-20.573	-12.000	0	-977	11.023	0
542301	Leasing	-5.666	-38.000	0	-50.551	-12.551	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-43.991	0	0	-60.222	-60.222	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.667	-4.500	0	-4.299	201	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-13.297	-10.000	0	-6.379	3.621	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-24.656	-15.000	0	-20.862	-5.862	0
544190	Übrige Versicherungen	-995	-1.045	0	-18	1.027	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-114	-8.000	0	-11.889	-3.889	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-156	-156	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-273	-850	0	-242	608	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.266.741	-5.584.166	0	-5.773.038	-188.872	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.936.127	-5.391.291	0	-5.558.176	-166.885	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.936.127	-5.391.291	0	-5.558.176	-166.885	0
23	Außerordentliche Erträge	52.742	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	52.742	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	52.742	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.883.385	-5.391.291	0	-5.558.176	-166.885	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.830.003	6.356.820	0	7.001.517	644.697	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.830.003	6.356.820	0	7.001.517	644.697	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-946.619	-965.529	0	-1.443.342	-477.813	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-946.619	-965.529	0	-1.443.342	-477.813	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen Produktgruppe 0115:**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz für Leistungen bei Schadensfällen ist nicht planbar. Die Höhe der Erträge richtet sich nach der Vielzahl der Ereignisse. In 2024 waren weniger Schadensereignisse zu verzeichnen.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Keine Aktivitäten in Naturschutzgebieten, siehe PG 1201.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Im Jahr 2024 war die Reparatur Landebrücke 15 erforderlich, dies war nicht geplant und führt zu Mehraufwand. Ebenso wurden die Pflegearbeiten der Bruchsteinmauer am Königswinterer Rheinufer hier verbucht, diese wurden unter der PG 1302 geplant. Die übrige Abweichung resultiert aus der allgemeinen Preissteigerung.

524101 Aufwendungen für Strom

Der Ansatz 2024 wurde anhand der Strompreisbremse gebildet. Der Strompreis und die Inflation sind in 2024 gesunken und somit wurden geringere Haushaltsmittel benötigt.

524110 Aufwendungen für Strom

Die Mengen an Abfallbeseitigung sind nicht immer planbar und können je nach Witterung und Arbeitsprozess variieren.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Bedingt durch die langen Lieferfristen der Fahrzeuge, werden die Fahrzeuge im Bestand länger genutzt und sind somit reparaturbedürftiger. Dieser verzögerte Austausch an Fahrzeugen führt zu höheren Reparaturkosten. Weiterhin ist ein signifikanter Anstieg bei den Ersatzteilen zu verzeichnen.

542295 Leihfahrzeuge und -geräte

Der Bedarf an speziellen Fahrzeugen und Geräten kann von Jahr zu Jahr variieren. Im Jahr 2024 war der Bedarf gering.

542301 Leasing

Der Ansatz beinhaltet die geschätzten Leasingkosten für eine Kehrmaschine. Die tatsächlichen Aufwendungen lagen über dem Ansatz und somit kommt es zu einer Abweichung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die hier verbuchten Aufwendungen sind den Sachkonten 522120, laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens, sowie 522121, geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens, buchhalterisch zuzuordnen. Da hier kein Ansatz geplant war, kommt es zu einer Abweichung.

Teilfinanzrechnung 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	6.480	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.624	6.000	0	3.376	-2.624	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	575	1.400	0	655	-745	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.742	10.500	0	9.084	-1.416	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	42.018	56.000	0	33.088	-22.912	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.439	73.900	0	46.203	-27.697	0
10	- Personalauszahlungen	-2.698.776	-2.768.655	0	-2.990.207	-221.552	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.307.669	-2.410.545	-9.813	-2.083.916	326.629	-9.813
15	- Sonstige Auszahlungen	-111.230	-89.395	0	-176.229	-86.834	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.117.675	-5.268.595	-9.813	-5.250.352	18.243	-9.813
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.036.236	-5.194.695	-9.813	-5.204.149	-9.454	-9.813
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.362	20.000	0	0	-20.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	4.362	20.000	0	0	-20.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-58.094	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-234.562	-1.273.998	-765.998	-308.971	965.027	-929.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-292.656	-1.273.998	-765.998	-308.971	965.027	-929.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-288.294	-1.253.998	-765.998	-308.971	945.027	-929.000



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	-58.094	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.094	0	0	0	0	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	-27.446	-8.000	0	-52.796	-44.796	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.446	-8.000	0	-52.796	-44.796	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	3.000	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.362	20.000	0	0	-20.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-207.115	-1.265.998	-765.998	-256.175	1.009.823	-929.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-202.753	-1.245.998	-765.998	-256.175	989.823	-929.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0115:

I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausgaben Baubetriebshof

Im Rahmen der Umstellung auf Elektromaschinen mussten gleichzeitig für den Arbeits- und Brandschutz entsprechende Ladungseinrichtungen im Baubetriebshof integriert werden. Hier wurden entsprechend mehr Mittel benötigt.

I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen

Zeile 19: Aufgrund der schwierigen Liefersituation von Neufahrzeugen konnten keine Altfahrzeuge verkauft werden.

Zeile 26: Aufgrund von langen Lieferzeiten konnten nicht alle bestellten Fahrzeuge geliefert werden und die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigungsübertragung im nächsten Haushaltsjahr erfasst und stehen dort zur Verfügung.



Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Reduzierung der Prozesskosten
- Optimierung des Preis-Leistungsverhältnisses der Beschaffungsobjekte
- Sicherstellung der Beachtung gesetzlicher Vorgaben
- Beratung der Geschäftsbereiche im Rahmen der Vergabeverfahren
- Gewährleistung fairen Wettbewerbs
- Verhinderung von Manipulation und Korruption

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Einkaufsvolumen in % der Gesamtauszahlungen
- Anzahl Bestellungen
- Rahmenvertragsquote
- Termintreue

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.109	4.348	0	1.478	-2.870	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.879	1.410	0	1.366	-44	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.230	2.937	0	112	-2.825	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.109	4.348	0	1.478	-2.870	0
11	Personalaufwendungen	-300.916	-364.506	0	-325.368	39.138	0
501101	Bezüge der Beamten	-60.336	-64.289	0	-36.825	27.464	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-174.238	-202.391	0	-192.233	10.158	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.613	-16.962	0	-13.395	3.567	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-33.385	-43.703	0	-37.873	5.830	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-17.430	-24.894	0	-31.323	-6.429	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-772	-8.262	0	-9.715	-1.453	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-141	-4.005	0	-4.004	1	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.000	0	-1.653	1.347	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-3.000	0	-1.653	1.347	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.139	-100.100	0	-105.702	-5.602	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-100.139	-100.000	0	-105.702	-5.702	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-401.054	-467.606	0	-432.723	34.883	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-387.945	-463.259	0	-431.245	32.014	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-387.945	-463.259	0	-431.245	32.014	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-387.945	-463.259	0	-431.245	32.014	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.000	220.000	0	222.246	2.246	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.000	220.000	0	222.246	2.246	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-167.945	-243.259	0	-208.998	34.261	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung

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	-282.573	-327.345	0	-280.326	47.019	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.000	0	-1.653	1.347	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-88.268	-100.100	0	-103.887	-3.787	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-370.841	-430.445	0	-385.866	44.579	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-370.841	-430.445	0	-385.866	44.579	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	281.417	269.401	0	322.855	53.454	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.596	8.724	0	9.596	872	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	271.705	260.594	0	313.143	52.549	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	84	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	4	0	0	0	0	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	4	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.615.905	8.579.553	0	6.644.175	-1.935.378	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	372.904	329.550	0	409.810	80.260	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	145.396	125.000	0	167.733	42.733	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	29.052	38.000	0	26.979	-11.021	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	6.250	30.000	0	13.750	-16.250	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	5.185	7.000	0	16.139	9.139	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.997.075	7.989.003	0	5.917.956	-2.071.047	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	60.044	61.000	0	91.808	30.808	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.099	25.960	0	7.160	-18.800	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	2.674	0	0	0	0	0
446102	Standgelder	1.465	5.000	0	6.200	1.200	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.287	86.000	0	155.200	69.200	0
448190	Erstattungen vom Land	10.138	46.000	0	83.738	37.738	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	29.109	35.000	0	25.938	-9.062	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	26.735	0	0	40.249	40.249	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.304	5.000	0	5.275	275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	450.485	328.181	0	259.479	-68.702	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	179.458	200.000	0	140.863	-59.137	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	7.856	9.000	0	12.593	3.593	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.536	2.000	0	1.122	-878	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	99.993	55.072	0	66.135	11.063	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	156.069	62.109	0	23.469	-38.640	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	4.087	0	0	13.769	13.769	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.487	0	0	1.527	1.527	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	4.076	4.076	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	4.076	4.076	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.423.197	9.289.094	0	7.392.946	-1.896.148	0
11	Personalaufwendungen	-6.987.065	-7.698.073	0	-7.419.805	278.268	0
501101	Bezüge der Beamten	-592.077	-626.219	0	-694.212	-67.993	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.158.080	-4.932.044	0	-4.691.569	240.475	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-241.598	-217.000	0	-211.370	5.630	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-302.795	-405.030	0	-343.381	61.649	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-17.024	-17.800	0	-15.757	2.043	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-788.170	-1.043.560	0	-935.611	107.949	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-46.446	-46.700	0	-43.384	3.316	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-735.250	-272.005	0	-330.819	-58.814	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-82.882	-68.638	0	-114.925	-46.287	0



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
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-22.743	-69.077	0	-38.778	30.299	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.626.229	-1.978.707	-180.000	-2.032.109	-53.402	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-7.583	-10.000	0	-8.714	1.286	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-18.575	-9.000	0	0	9.000	0
524110	Abfallbeseitigung	-448	-2.000	0	-864	1.136	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-383.590	-317.000	0	-462.745	-145.745	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-163.155	-184.000	0	-159.820	24.180	0
525103	Fahrzeugsteuern	-725	-800	0	-725	75	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-120.876	-164.507	0	-143.475	21.032	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-94.715	-99.000	0	-133.370	-34.370	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.088	-246.000	-180.000	-230.620	15.380	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-255.030	-345.000	0	-326.519	18.481	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-308.327	-343.000	0	-336.839	6.161	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	-1.200	0	-540	660	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-33	-500	0	-241	259	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-54	-5.300	0	0	5.300	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-167.726	-180.000	0	-176.483	3.517	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-36.763	-71.400	0	-51.156	20.244	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-894.695	-1.076.458	0	-970.166	106.292	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-894.695	-1.076.458	0	-970.166	106.292	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	-1.091.557	-982.454	0	-1.371.984	-389.530	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-43.733	-50.000	0	-42.707	7.293	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.470	-35.000	0	-35.416	-416	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-33.675	-35.000	0	-35.670	-670	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-17.212	-15.000	0	-11.035	3.965	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.598	-5.000	0	-1.745	3.255	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	0	-9.000	0	-9.260	-260	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	0	0	11.500	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-52	-15.000	0	-2.599	12.401	0
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	20.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-603.508	-348.000	0	-851.352	-503.352	0
543104	Bürobedarf	-1.587	-1.500	0	-2.116	-616	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-76.827	-74.940	0	-73.513	1.427	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.105	-2.400	0	-996	1.404	0
543108	Eintrittsgelder	-1.559	-2.000	0	-869	1.131	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-123.725	-154.300	0	-94.299	60.001	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-40.748	-65.900	0	-71.326	-5.426	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-36.981	-38.000	0	-38.005	-5	0
544190	Übrige Versicherungen	-18.127	-22.714	0	-19.544	3.170	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-47.629	-45.000	0	-50.751	-5.751	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-31.176	-25.300	0	-23.666	1.634	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.843	-6.900	0	-7.114	-214	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.601.575	-11.737.721	-180.000	-11.796.094	-58.373	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.178.378	-2.448.627	-180.000	-4.403.148	-1.954.521	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.178.378	-2.448.627	-180.000	-4.403.148	-1.954.521	0



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
23	Außerordentliche Erträge	768	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	768	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	768	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.177.610	-2.448.627	-180.000	-4.403.148	-1.954.521	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.076.604	-1.120.165	0	-1.363.301	-243.136	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.076.604	-1.120.165	0	-1.363.301	-243.136	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-4.254.215	-3.568.792	-180.000	-5.766.450	-2.197.658	0

Teilfinanzrechnung 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
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4	0	0	-50	-50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.168.336	8.579.553	0	7.848.637	-730.916	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.013	25.960	0	6.173	-19.787	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.622	86.000	0	80.054	-5.946	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	198.965	211.000	0	159.971	-51.029	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.476.940	8.902.513	0	8.094.785	-807.728	0
10	- Personalauszahlungen	-6.146.189	-7.288.353	0	-6.935.284	353.069	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.620.419	-2.006.544	-207.837	-2.032.242	-25.698	-9.253
15	- Sonstige Auszahlungen	-975.140	-957.154	0	-1.402.993	-445.839	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.741.748	-10.252.051	-207.837	-10.370.519	-118.468	-9.253
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.264.808	-1.349.538	-207.837	-2.275.734	-926.196	-9.253
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.185	110.000	0	106.930	-3.070	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	128.185	120.000	0	106.930	-13.070	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.079	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-53.518	-3.529.518	-3.296.753	-87.826	3.441.692	-4.071.595
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.215.880	-5.143.552	-3.356.052	-912.352	4.231.200	-3.667.303
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.323.477	-8.673.070	-6.652.805	-1.000.178	7.672.892	-7.738.898
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.195.292	-8.553.070	-6.652.805	-893.248	7.659.822	-7.738.898



Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung
- Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und andere Tiere, Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren
- Sichere Verwahrung, möglichst Aushändigung der Fundsache an den Eigentümer
- Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz
- Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

02010100 Gefahrenabwehr
02010400 Katastrophenschutz

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
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	3.128	2.946	0	2.946	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.128	2.946	0	2.946	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.483	15.000	0	22.555	7.555	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	7.298	8.000	0	6.416	-1.584	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	5.185	7.000	0	16.139	9.139	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.335	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.335	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.993	11.497	0	9.725	-1.772	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	55	0	0	0	0	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.050	5.000	0	1.330	-3.670	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.546	4.183	0	4.428	245	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.688	2.313	0	3.967	1.654	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	654	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	29.939	29.442	0	35.225	5.783	0
11	Personalaufwendungen	-364.688	-321.658	0	-345.267	-23.609	0
501101	Bezüge der Beamten	-211.805	-180.893	0	-180.949	-56	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-50.577	-74.362	0	-93.722	-19.360	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-235	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.712	-6.232	0	-7.163	-931	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.038	-16.057	0	-19.756	-3.699	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-42	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-82.137	-37.123	0	-37.002	121	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.487	-3.631	0	-5.461	-1.830	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.640	-3.359	0	-1.214	2.145	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.390	-62.461	0	-50.944	11.517	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	-7.583	-9.000	0	-8.714	286	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-2.927	-6.000	0	-6.827	-827	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-5.647	-6.000	0	-5.878	122	0
525103	Fahrzeugsteuern	-330	-600	0	-330	270	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.914	-3.061	0	-2.724	337	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-283	-2.500	0	-1.391	1.109	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.816	-10.000	0	-9.890	110	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-22.054	-20.000	0	-14.827	5.173	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-54	-5.300	0	0	5.300	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-782	0	0	-362	-362	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-27.660	-34.826	0	-28.752	6.074	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-27.660	-34.826	0	-28.752	6.074	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	-108.266	-98.411	0	-87.882	10.529	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-18.892	-25.000	0	-24.848	152	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.847	-3.200	0	-2.651	549	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-23.947	-12.500	0	-5.743	6.757	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-13.491	-11.000	0	-2.841	8.159	0
544190	Übrige Versicherungen	-581	-611	0	-17	594	0



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
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-47.507	-45.000	0	-50.751	-5.751	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-30	70	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.000	-1.000	0	-1.000	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-553.033	-519.385	0	-514.874	4.511	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-523.095	-489.943	0	-479.649	10.294	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-523.095	-489.943	0	-479.649	10.294	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-523.095	-489.943	0	-479.649	10.294	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.694	-3.128	0	-1.132	1.996	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.694	-3.128	0	-1.132	1.996	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-525.789	-493.071	0	-480.781	12.290	0



Teilfinanzrechnung 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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.077	15.000	0	12.185	-2.815	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.982	0	0	3.335	3.335	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.087	5.000	0	5.786	786	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.146	20.000	0	21.306	1.306	0
10	- Personalauszahlungen	-276.424	-277.545	0	-301.590	-24.045	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.867	-62.461	0	-51.087	11.374	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.391	-98.311	0	-136.432	-38.121	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-395.682	-438.317	0	-489.109	-50.792	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-354.536	-418.317	0	-467.803	-49.486	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.280	0	0	-11.280	-11.280	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	11.280	0	0	-11.280	-11.280	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-57.911	-193.300	-139.300	-1.471	191.829	-115.300
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-57.911	-193.300	-139.300	-1.471	191.829	-115.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-46.631	-193.300	-139.300	-12.751	180.549	-115.300



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	-2.200	-1.200	0	2.200	-1.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.200	-1.200	0	2.200	-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	11.280	0	0	-11.280	-11.280	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.148	-30.000	-22.000	0	30.000	-22.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.868	-30.000	-22.000	-11.280	18.720	-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	-42.763	-161.100	-116.100	-1.471	159.629	-92.100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.763	-161.100	-116.100	-1.471	159.629	-92.100

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0201:

I-37-058 Ausbau Sirennetz

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 nicht umgesetzt werden konnte.

I-37-059 BGA Katastrophenschutz

Die Maßnahmen Vorbereitung "flächendeckender Stromausfall (Blackout)" konnten nicht vollumfänglich umgesetzt werden. Die weiterhin benötigten Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.



Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Prüfung der Zuverlässigkeit des Betreibers und Geeignetheit der Betriebsräume einer Gaststätte
- Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der überwachungspflichtigen Gaststättenbetriebe
- Anzahl der erteilten/versagten Gaststättenerlaubnisse
- Anzahl der Kontrollen / Gaststätte
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	29.963	20.000	0	25.950	5.950	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	29.963	20.000	0	25.950	5.950	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.209	1.970	0	9.329	7.359	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	105	1.000	0	9.029	8.029	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.154	693	0	169	-524	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	141	277	0	131	-146	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	809	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	32.172	21.970	0	35.279	13.309	0
11	Personalaufwendungen	-66.087	-83.791	0	-64.269	19.522	0
501101	Bezüge der Beamten	-14.050	-14.099	0	-6.559	7.540	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.994	-50.878	0	-43.616	7.262	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-235	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.818	-4.264	0	-3.319	945	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.732	-10.986	0	-9.183	1.803	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-42	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.823	-2.310	0	-1.044	1.266	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-248	-857	0	-395	462	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-131	-395	0	-155	240	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-486	-400	0	0	400	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-486	-400	0	0	400	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130	-640	0	-167	473	0
543105	Telekommunikationsgebühren	0	-540	0	0	540	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-130	-100	0	-167	-67	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-66.703	-84.831	0	-64.436	20.395	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-34.531	-62.862	0	-29.157	33.705	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-34.531	-62.862	0	-29.157	33.705	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-34.531	-62.862	0	-29.157	33.705	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-34.531	-62.862	0	-29.157	33.705	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	29.809	20.000	0	25.365	5.365	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	657	1.000	0	6.747	5.747	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.466	21.000	0	32.112	11.112	0
10	- Personalauszahlungen	-63.885	-80.228	0	-62.676	17.552	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-283	-400	0	-203	197	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-540	0	0	540	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.168	-81.168	0	-62.879	18.289	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-33.702	-60.168	0	-30.767	29.401	0

**Produktgruppe 0203 Marktwesen****Produktgruppenbeschreibung**

Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte (Kirmessen).

Sachziele

- Durchführung von Märkten und Kirmessen.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Märkte/Kirmessen
- Kosten pro Markt/Kirmes

Zugeordnete Produkte

02030100 Marktwesen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung 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
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	2.500	0	0	-2.500	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.465	5.000	0	6.200	1.200	0
446102	Standgelder	1.465	5.000	0	6.200	1.200	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	968	5.000	0	5.275	275	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	968	5.000	0	5.275	275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	56	438	0	15	-423	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	56	344	0	15	-329	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	95	0	0	-95	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.489	12.938	0	11.490	-1.448	0
11	Personalaufwendungen	-4.777	-31.772	0	-5.382	26.390	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.102	-4.256	0	-4.303	-47	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-20.387	0	0	20.387	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-1.709	0	0	1.709	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-4.402	0	0	4.402	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-656	-926	0	-1.044	-118	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-27	0	0	27	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-19	-65	0	-35	30	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.160	-6.900	0	-12.747	-5.847	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.000	0	0	-1.000	-1.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	0	500	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-10.161	-6.400	0	-11.747	-5.347	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.978	-100	0	0	100	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.856	0	0	0	0	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-122	0	0	0	0	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-18.915	-38.772	0	-18.129	20.643	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-16.426	-25.834	0	-6.639	19.195	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-16.426	-25.834	0	-6.639	19.195	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-16.426	-25.834	0	-6.639	19.195	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.316	-12.433	0	-6.859	5.574	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.316	-12.433	0	-6.859	5.574	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-29.741	-38.268	0	-13.498	24.770	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	1.379	5.000	0	5.213	213	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	876	5.000	0	4.359	-641	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.255	12.500	0	9.572	-2.928	0
10	- Personalauszahlungen	-4.102	-30.754	0	-4.303	26.451	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.160	-6.900	0	-10.900	-4.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.203	0	0	-775	-775	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.465	-37.654	0	-15.978	21.676	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.210	-25.154	0	-6.406	18.748	0



Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie effektive Nutzung knappen Parkraumes
- Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Verwarnungen pro Kontrollstunde
- Kosten pro Kontrollstunde
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche
- Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Erlaubnissen

Zugeordnete Produkte

02040100 Überwachung ruhender Verkehr
02040200 Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
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	4	0	0	0	0	0
421102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	4	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.607	125.050	0	167.810	42.760	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	212	50	0	77	27	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	145.396	125.000	0	167.733	42.733	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	205.190	209.092	0	156.267	-52.825	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	179.403	200.000	0	140.863	-59.137	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	24.364	5.464	0	8.158	2.694	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.424	3.628	0	7.182	3.554	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	63	63	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	350.802	334.142	0	324.076	-10.066	0
11	Personalaufwendungen	-583.367	-662.208	0	-822.248	-160.040	0
501101	Bezüge der Beamten	-204.461	-183.331	0	-197.825	-14.494	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-244.023	-301.309	0	-422.258	-120.949	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-704	0	0	0	0	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.870	-25.252	0	-32.054	-6.802	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-46	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-45.617	-65.063	0	-86.869	-21.806	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-126	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-60.495	-73.400	0	-64.381	9.019	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-6.096	-7.776	0	-7.510	266	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.931	-6.077	0	-11.351	-5.274	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-409	-3.000	0	-2.440	560	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-149	-149	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-409	-2.000	0	-2.291	-291	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-407	-615	0	-536	79	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-407	-615	0	-536	79	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.950	-25.200	0	-31.749	-6.549	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-10.769	-20.000	0	-19.338	662	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.847	-3.200	0	-2.651	549	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-472	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.851	-2.000	0	-233	1.767	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-10	0	0	-9.527	-9.527	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-602.132	-691.022	0	-856.972	-165.950	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-251.331	-356.880	0	-532.895	-176.015	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-251.331	-356.880	0	-532.895	-176.015	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-251.331	-356.880	0	-532.895	-176.015	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112	-4.474	0	-5.209	-735	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112	-4.474	0	-5.209	-735	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-251.442	-361.354	0	-538.105	-176.751	0

Erläuterungen Produktgruppe 0204:**431102 Verwaltungsgebühren – Bauverwaltung**

Seit Mitte des Jahres 2024 haben zwei Netzbetreiber mit dem flächendeckenden Ausbau des Glasfasernetzes begonnen. Hierdurch haben die Anträge und folgend die Genehmigungen in erheblicher Anzahl zugenommen und zu deutlichen Mehreinnahmen geführt.

456101 Bußgelder ruhender Verkehr

Die Differenz zum Ansatz begründet sich durch teilweise unbesetzte Stellen im Ordnungsdienst und durch die fehlenden Parkautomaten bis Mitte Mai 2024. Bedingt durch die fehlenden Automaten konnte nur sehr eingeschränkt bis gar nicht kontrolliert werden. Dazu gehört, dass die Parkplätze in der Altstadt bis Mitte Mai kostenlos zur Verfügung standen.

Teilfinanzrechnung 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 Transfereinzahlungen	4	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.364	125.050	0	144.211	19.161	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	182.146	200.000	0	143.957	-56.043	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.794	325.050	0	288.168	-36.882	0
10	- Personalauszahlungen	-512.846	-574.955	0	-739.006	-164.051	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.581	-3.000	0	209	3.209	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.505	-25.200	0	-23.568	1.632	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-528.770	-603.155	0	-762.365	-159.210	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-205.976	-278.105	0	-474.197	-196.092	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.054	-2.500	0	-3.096	-596	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.054	-2.500	0	-3.096	-596	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.054	-2.500	0	-3.096	-596	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	-2.054	-2.500	0	-3.096	-596	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.054	-2.500	0	-3.096	-596	0



Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Führung eines aktuellen Melderegisters
- Erbringung nachgefragter Verwaltungsleistungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Bürgerzufriedenheit
- Wartezeit in Minuten pro Kunde

Zugeordnete Produkte

02050100 Bürgerservice in Meldeangelegenheiten

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



Teilergebnisrechnung 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
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141	141	0	141	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	141	141	0	141	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	313.271	280.000	0	357.344	77.344	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	313.271	280.000	0	357.344	77.344	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.465	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.465	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.689	5.705	0	4.665	-1.040	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	6.702	3.000	0	2.235	-765	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	8.457	1.636	0	982	-654	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	10.531	1.070	0	1.448	378	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	341.567	305.847	0	362.150	56.303	0
11	Personalaufwendungen	-278.042	-313.824	0	-327.292	-13.468	0
501101	Bezüge der Beamten	-25.531	-28.830	0	-44.427	-15.597	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-186.212	-188.031	0	-175.347	12.684	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.259	-15.759	0	-13.428	2.331	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-36.321	-40.602	0	-37.295	3.307	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.730	-36.184	0	-53.184	-17.000	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-956	-2.552	0	-1.653	899	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-34	-1.866	0	-1.958	-92	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-838	-3.700	0	-660	3.040	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	-838	-2.200	0	-660	1.540	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-230	-355	0	-230	125	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-230	-355	0	-230	125	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.211	-220.000	0	-256.351	-36.351	0
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	20.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-222.211	-200.000	0	-256.351	-56.351	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-501.321	-537.879	0	-584.532	-46.653	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-159.754	-232.032	0	-222.382	9.650	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-159.754	-232.032	0	-222.382	9.650	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-159.754	-232.032	0	-222.382	9.650	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-159.754	-232.032	0	-222.382	9.650	0

Erläuterungen Produktgruppe 0205:**431101 Verwaltungsgebühren – Ordnungsverwaltung**

Aufgrund der nicht möglichen Planung des Antragsaufkommens und der Gebühren für Dokumente und anderen Leistungen der Bürgerbüros ist der Ansatz wesentlich niedriger als das Ist-Ergebnis, was mit der hohen Anzahl der Beantragungen zu begründen ist.

446190 Übrige sonstige private Leistungsentgelte

Selbstbedienungsterminals für Lichtbilder sind in 2024 nicht in Betrieb gegangen.

542301 Leasing

Selbstbedienungsterminals für Lichtbilder sind in 2024 nicht in Betrieb gegangen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Aufgrund der nicht möglichen Planung des Antragsaufkommens und der Gebühren für Dokumente und anderen Leistungen der Bürgerbüros ist der Ansatz wesentlich niedriger als das Ist-Ergebnis, was mit der hohen Anzahl der Beantragungen zu begründen ist.



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
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	-50	-50	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.943	280.000	0	361.131	81.131	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.465	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.540	3.000	0	2.359	-641	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.948	303.000	0	363.440	60.440	0
10	- Personalauszahlungen	-261.323	-273.222	0	-270.497	2.725	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-838	-3.700	0	-660	3.040	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-220.548	-220.000	0	-257.183	-37.183	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.709	-496.922	0	-528.340	-31.418	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-165.761	-193.922	0	-164.900	29.022	0



Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben.

Sachziele

- Anmeldung zur Eheschließung und Eheschließung
- Geburts- und Sterbefallbeurkundung
- Anlegen eines Familienbuches auf Antrag
- Fortführen von Personenstandsbüchern einschl. Testamentskartei
- sonstige Beurkundungen außerhalb der definierten Bereiche
- Auskunfts- und Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

02060100 Personenstandswesen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



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	35.302	68.000	0	40.729	-27.271	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	29.052	38.000	0	26.979	-11.021	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	6.250	30.000	0	13.750	-16.250	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.134	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	2.134	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.787	1.245	0	301	-944	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.254	597	0	6	-591	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	533	648	0	295	-353	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	39.222	69.245	0	41.030	-28.215	0
11	Personalaufwendungen	-722.331	-308.614	0	-425.539	-116.925	0
501101	Bezüge der Beamten	-95.049	-162.995	0	-212.548	-49.553	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-45.187	-35.115	0	-49.457	-14.342	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.339	-2.943	0	-3.801	-858	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.168	-7.583	0	-10.516	-2.933	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-562.673	-98.505	0	-141.413	-42.908	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.159	-835	0	-5.910	-5.075	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-756	-638	0	-1.894	-1.256	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.321	-3.700	0	-3.653	47	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.682	-2.500	0	-3.113	-613	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	-1.200	0	-540	660	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-99	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600	-1.700	0	-1.490	210	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-800	0	0	800	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-600	-900	0	-1.456	-556	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-35	-35	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-725.253	-314.014	0	-430.682	-116.668	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-686.030	-244.769	0	-389.652	-144.883	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-686.030	-244.769	0	-389.652	-144.883	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-686.030	-244.769	0	-389.652	-144.883	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-686.030	-244.769	0	-389.652	-144.883	0

Erläuterungen Produktgruppe 0206:

431103 Verwaltungsgebühren - Standesamt:**431104 Verwaltungsgebühren – Standesamt Samstagstrauungen**

Die Abweichungen von Ist zur Planung von 11.021 EUR ergibt sich durch eine geringere Anzahl von Erträgen in Bezug auf Eheschließungen und andere Beurkundungen. Die Anzahl ist sehr dynamisch und hängt von Faktoren ab, wie die Anzahl der Eheschließungen, Sterbefällen und anderen Beurkundungen im Standesamt. Der Einfluss des Standesamtes kann hier nur durch Werben für das Standesamt im Zuge der Eheschließungen sein. Wie viele Kunden dann tatsächlich die Dienstleistungen des Standesamtes benötigen, lässt sich nicht steuern, sodass es hier zu einer Abweichung der Planung kommt.



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	34.728	68.000	0	41.269	-26.731	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.728	68.000	0	41.269	-26.731	0
10	- Personalauszahlungen	-152.743	-208.636	0	-276.321	-67.685	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.321	-3.700	0	-3.653	47	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-585	-1.700	0	-1.471	229	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.649	-214.036	0	-281.445	-67.409	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-120.921	-146.036	0	-240.176	-94.140	0



Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereitstellung von Datenmaterial für das Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
- Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Stadtgebiet
- Bildung demokratisch legitimierter Volksvertretungen
- Durchführung von Abstimmungen, um den wahlberechtigten Bürgern die Möglichkeit der politischen Willensbekundung zu geben.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der durchgeführten Erhebungen
- Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen
- Kosten pro Wahl/Wahllokal
- Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale

Zugeordnete Produkte

02070100 Statistische Erhebungen
02070200 Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Organisation und IT, Nico Graefe
Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

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	30.000	0	51.628	21.628	0
448190	Erstattungen vom Land	0	30.000	0	51.628	21.628	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.253	368	0	6	-362	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	638	207	0	6	-201	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	615	161	0	0	-161	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.253	30.368	0	51.634	21.266	0
11	Personalaufwendungen	-35.241	-86.521	0	-95.345	-8.824	0
501101	Bezüge der Beamten	-10.828	-14.834	0	-20.062	-5.228	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-13.186	-41.096	0	-36.447	4.649	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.056	-3.444	0	-1.740	1.704	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.626	-8.874	0	-6.952	1.922	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.537	-17.629	0	-26.070	-8.441	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2	-332	0	-1.005	-673	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7	-312	0	-3.069	-2.757	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-900	0	-3.414	-2.514	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-900	0	-3.414	-2.514	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-34.000	0	-52.195	-18.195	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	0	-9.000	0	-9.260	-260	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-25.000	0	-42.935	-17.935	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-35.241	-121.421	0	-150.954	-29.533	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-33.988	-91.053	0	-99.320	-8.267	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-33.988	-91.053	0	-99.320	-8.267	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-33.988	-91.053	0	-99.320	-8.267	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.179	0	-2.488	-1.309	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.179	0	-2.488	-1.309	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-33.988	-92.232	0	-101.807	-9.575	0

Erläuterungen Produktgruppe 0207:**448190 Erstattungen vom Land**

Hier ist die Erstattung für Wahlen vom Land geringer ausgefallen als planerisch angenommen. Dies hängt oftmals mit der Anzahl der Wählenden, der versandten Briefwahlunterlagen, Anzahl der Wahlhelfer, etc. zusammen, sodass eine genaue Kalkulation der Erstattung oft erst nach der Wahl möglich ist.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Aufgrund von Personalwechseln innerhalb des Wahlamtes mussten in 2024 mehr Leistungen als üblich extern eingekauft werden. Weiterhin ist ein großer Betrag (16.510,85 €) hier die interne Umbuchung der Portkosten für die Briefwahl, welche sich nach der Anzahl der Briefwähler berechnet.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

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	29.236	30.000	0	0	-30.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.236	30.000	0	0	-30.000	0
10	- Personalauszahlungen	-27.696	-68.248	0	-65.201	3.047	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-900	0	-3.296	-2.396	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-34.000	0	-35.378	-1.378	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.696	-103.148	0	-103.875	-727	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.540	-73.148	0	-103.875	-30.727	0



Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe Brandschutz und Hilfeleistung umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung, der technischen Hilfeleistung und der Schadenabwehr durch die Freiwillige Feuerwehr.

Sachziele

- Brandbekämpfung und Menschenrettung
- Hilfeleistung und Schadensbekämpfung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (die durch Naturereignisse, Explosionen o.ä. Vorkommnisse verursacht werden)
- Befreiung von Tieren aus Notsituationen
- Beseitigung von akuten biologischen, chemischen, radioaktiven Umweltgefährdungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Erreichen vorgegebener Schutzzieldefinition durch optimierte Struktur der Feuerwehr
- Einsätze pro Jahr
- Kosten pro Einsatz

Zugeordnete Produkte

02080100 Brandschutz und Hilfeleistung
02080200 Fuhrpark Feuerwehr

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
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	266.367	259.272	0	312.693	53.421	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	9.596	8.724	0	9.596	872	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	256.689	250.466	0	303.014	52.548	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	59.554	60.000	0	90.565	30.565	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	59.554	60.000	0	90.565	30.565	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.138	16.000	0	32.111	16.111	0
448190	Erstattungen vom Land	10.138	16.000	0	32.111	16.111	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.245	2.773	0	14.580	11.807	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.698	1.966	0	1.988	22	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.546	807	0	4.823	4.016	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	7.769	7.769	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	4.076	4.076	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	4.076	4.076	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	341.304	338.045	0	454.024	115.979	0
11	Personalaufwendungen	-282.033	-347.659	0	-405.986	-58.327	0
501101	Bezüge der Beamten	-8.204	-9.766	0	-8.606	1.160	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-211.105	-255.249	0	-293.833	-38.584	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.347	-21.392	0	-22.444	-1.052	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.200	-55.117	0	-60.716	-5.599	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.313	-1.853	0	-2.088	-235	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.217	-1.643	0	-4.129	-2.486	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.647	-2.639	0	-14.169	-11.530	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-352.097	-627.765	-180.000	-584.063	43.702	0
521107	Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
524110	Abfallbeseitigung	-448	-1.000	0	-864	136	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-75.263	-105.000	0	-115.052	-10.052	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-40.517	-40.000	0	-41.652	-1.652	0
525103	Fahrzeugsteuern	-126	-200	0	-126	74	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-25.124	-41.065	0	-40.433	632	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-14.990	-17.000	0	-20.929	-3.929	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-68.088	-246.000	-180.000	-230.620	15.380	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-14.207	-48.000	0	-25.215	22.785	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-110.174	-128.000	0	-105.676	22.324	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-33	-500	0	-241	259	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.127	0	0	-3.255	-3.255	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-556.588	-658.904	0	-614.904	44.000	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-556.588	-658.904	0	-614.904	44.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.530	-339.047	0	-267.798	71.249	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-43.733	-50.000	0	-42.707	7.293	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-5.470	-35.000	0	-35.416	-416	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-33.675	-35.000	0	-35.670	-670	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-17.212	-15.000	0	-11.035	3.965	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.598	-5.000	0	-1.745	3.255	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-951	-33.000	0	-7.262	25.738	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
543105	Telekommunikationsgebühren	-7.407	-8.000	0	-10.576	-2.576	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-1.105	-1.300	0	-996	304	0
543108	Eintrittsgelder	-1.559	-2.000	0	-869	1.131	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-72.345	-86.000	0	-52.996	33.004	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-12.236	-16.000	0	-14.259	1.741	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-36.981	-38.000	0	-38.005	-5	0
544190	Übrige Versicherungen	-7.413	-8.847	0	-9.106	-259	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.041	-1.041	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.843	-5.900	0	-6.114	-214	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.438.248	-1.973.374	-180.000	-1.872.751	100.623	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.096.943	-1.635.330	-180.000	-1.418.726	216.604	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.096.943	-1.635.330	-180.000	-1.418.726	216.604	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.096.943	-1.635.330	-180.000	-1.418.726	216.604	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-480.027	-504.725	0	-587.598	-82.873	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-480.027	-504.725	0	-587.598	-82.873	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.576.971	-2.140.054	-180.000	-2.006.324	133.730	0

Erläuterungen Produktgruppe 0208:**432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr**

Die Mehrerträge kommen durch periodenfremde Erträge in 2024 zustande. Die Feuerwehrkostenbescheide sind dem Jahr 2023 zuzuordnen und wurden 2024 verbucht.

448190 Erstattungen vom Land

Neben den veranschlagten Erträgen für die Kostenerstattung für Aufwendung durch die Teilnahme der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr an Lehrgängen des Instituts der Feuerwehr in Münster, konnte auch eine Kostenerstattung für das von Land zur Verfügung gestellte Fahrzeug im Bereich Digitalfunk verbucht werden. Diese Kostenerstattung war nicht geplant und führt somit zu einer Abweichung.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Der Ansatz dient der Unterhaltung von Feuerwehrfahrzeugen. Trotz einer Ansatzserhöhung war es nicht möglich alle Preissteigerungen hierbei abzubilden und es ist zu Mehrausgaben in Höhe von rd. 10 T€ gekommen.

525503 Unterhaltung/Instandsetzung von Feuerwehrgerätschaften

Die Abweichung kommt durch die Ermächtigungstragung aus dem Jahr 2023 in Höhe von ursprünglich 180 T€ für die Umstellung der Atemschutzgeräte auf Überdrucktechnik zustande. Die Atemschutzgeräte wurden beschafft und durch die Inzahlungnahme der Altgeräte konnte eine Kostenersparnis in Höhe von 15 T€ erzielt werden.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Der Ansatz wurde widerwartend nicht vollkommen ausgeschöpft. Die notwendigen Ausbildungen der Heißausbildung, Fahrersicherheits-training und Motorkettensäge wurden in 2024 durchgeführt.

526106 Dienst- und Schutzkleidung

In 2024 kam es zu einer Abweichung, da die in den Jahren 2022 und 2023 bestellte Dienst- und Schutzkleidung in 2025 geliefert und somit dem Haushaltsjahr 2025 zuzuschreiben ist.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die in 2023 beauftragte Organisationsuntersuchung konnte im Jahr 2024 nicht abgeschlossen werden, daher kommt es zu einer Abweichung zum Planansatz. Weiter sind Gelder für Gefährdungsanalysen sowie das Hygienekonzept vorgesehen gewesen. Diese Aufgaben konnten aufgrund der Vielzahl von Projekten nicht vollzogen werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnten die Anschaffungen nicht vollständig umgesetzt werden.



Teilfinanzrechnung 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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.391	60.000	0	94.270	34.270	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.805	16.000	0	32.111	16.111	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.196	76.000	0	126.381	50.381	0
10	- Personalauszahlungen	-277.857	-341.523	0	-385.600	-44.077	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.758	-649.602	-201.837	-574.951	74.651	-9.253
15	- Sonstige Auszahlungen	-225.367	-339.047	0	-268.425	70.622	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-863.982	-1.330.172	-201.837	-1.228.976	101.196	-9.253
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-765.786	-1.254.172	-201.837	-1.102.595	151.577	-9.253
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.905	110.000	0	118.210	8.210	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	116.905	120.000	0	118.210	-1.790	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-45.425	-3.229.582	-2.996.817	-85.002	3.144.580	-3.771.659
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.071.634	-2.147.033	-956.033	-340.399	1.806.634	-1.709.501
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.117.059	-5.376.615	-3.952.850	-425.401	4.951.214	-5.481.160
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.000.154	-5.256.615	-3.952.850	-307.191	4.949.424	-5.481.160

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0208:**I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz**

In 2024 konnten nicht alle Beschaffung wie geplant beendet werden. Die 3 Schnelleinsatzboote konnten aufgrund langer Lieferzeit erst im April 2025 ausgeliefert werden. Die Haushaltsmittel für die Satelliten-Internet-Systeme und Brandmeldeanlage werden in das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Folglich wurde der Ansatz in 2024 nicht ausgeschöpft.

I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Die ausgeschriebenen Fahrzeuge konnten aufgrund langer Lieferzeiten der Hersteller nicht in 2024 ausgeliefert werden. Die dafür benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2025 übertragen.

I-37-053 Digitalfunk

Der Pauschalansatz wurde in 2024 nicht verausgabt und daher kommt es zu einer Abweichung.

I-37-063 Notstromaggregate

Im Jahr 2024 konnte die Beschaffung nicht abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel wurden daher per Ermächtigung nach 2025 übertragen.

I-65-003 Feuerwehrgerätehaus Altstadt

Hier sind erste, pauschale Mittel für den Beginn der Planungen von Abriss und Neubau des FWG eingeplant. Auf Grund des fehlenden Bauplatzes und der sehr begrenzten Grundstücksfläche, konnte noch kein geeigneter Bauplatz auf dem Gelände oder im direkten Umfeld gefunden werden. Es ist daher angedacht, zunächst die angrenzende Rettungswache zu verlagern, um ausreichend Platz für einen Neubau zu schaffen. Die Mittel wurden somit bislang nicht verausgabt.

I-65-020 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Oelberg

Die Planungen sind recht weit fortgeschritten. Jedoch konnten die Ausschreibungen für den Bau noch nicht fertiggestellt und beauftragt werden. Daher wurde mit der Ausführung noch nicht begonnen und die Mittel konnten bislang weitgehend nicht verausgabt werden. Der Stadtrat genehmigte eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 655.985,00 Euro für den Mehrbedarf zur Umsetzung der Maßnahme in seiner Sitzung am 01.07.2024 (Beschluss 283/2024).

I-65-021 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler

Es handelt sich um den Einbehalt einer Sicherheitsleistung aus dem Bau. Nach Ablauf und auf Anforderung der Firma sind die Mittel auszuzahlen.



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	-35.955	-238.490	-62.490	-35.316	203.174	-131.893
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.955	-238.490	-62.490	-35.316	203.174	-131.893

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	104.905	110.000	0	118.210	8.210	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	104.905	110.000	0	118.210	8.210	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	12.000	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-972.012	-1.734.877	-819.877	-303.212	1.431.665	-1.511.251
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-960.012	-1.724.877	-819.877	-303.212	1.421.665	-1.511.251

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	-23.249	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.249	-50.000	0	0	50.000	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	-40.417	-123.666	-73.666	-1.871	121.795	-66.357
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.417	-123.666	-73.666	-1.871	121.795	-66.357

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	-45.425	-2.917.582	-2.696.817	-85.002	2.832.580	-3.471.659
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.425	-2.917.582	-2.696.817	-85.002	2.832.580	-3.471.659

Investition I-65-021 Neubau Feuerwehrgerätehaus Uthweiler

Nr.	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	-12.000	0	0	12.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.000	0	0	12.000	0



Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

Produktgruppenbeschreibung

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 Brandschäumängeln.

Sachziele

- Löschwasserversorgung für die Brandbekämpfung; störungsfreie und ausreichende Löschwasserverfügbarkeit aus den Versorgungsnetzen Dritter oder durch städtische Vorkehrungen
- 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
- Beratung und Hilfestellung zur sicherheitstechnischen frühen Meldung von Bränden durch Brandmeldeanlagen
- effektiver Schutz und Schadenminderung von Personen und Sachen vor Schadenfeuer
- Einhaltung brandschutzrechtlicher Bestimmungen
- Herstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung insbesondere der Sicherheit von Personen und Sachwerten in Objekten, die der Brandschau unterliegen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der durchgeführten Brandschauen
- Kosten pro Brandschau
- Anzahl Einsätze/Dienstleistungen pro Jahr

Zugeordnete Produkte

02090100 Vorbeugender Brandschutz

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung

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	490	1.000	0	1.243	243	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	490	1.000	0	1.243	243	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	177	201	0	6.353	6.152	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	71	101	0	99	-2	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	107	100	0	254	154	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	6.000	6.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	667	1.201	0	7.596	6.395	0
11	Personalaufwendungen	-7.842	-11.428	0	-15.580	-4.152	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-1.096	0	0	1.096	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-6.045	-7.809	0	-11.434	-3.625	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-482	-654	0	-872	-218	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.193	-1.686	0	-2.326	-640	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-43	-52	0	-231	-179	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-80	-131	0	-716	-585	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.575	-9.000	0	0	9.000	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	-18.575	-9.000	0	0	9.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.417	-20.428	0	-15.580	4.848	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-25.750	-19.227	0	-7.984	11.243	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-25.750	-19.227	0	-7.984	11.243	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-25.750	-19.227	0	-7.984	11.243	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-87	0	0	87	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-87	0	0	87	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-25.750	-19.314	0	-7.984	11.330	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung



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	220	1.000	0	1.243	243	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	784	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.004	1.000	0	1.243	243	0
10	- Personalauszahlungen	-7.720	-11.245	0	-14.633	-3.388	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.119	-15.000	-6.000	-5.456	9.544	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.839	-26.245	-6.000	-20.089	6.156	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-13.835	-25.245	-6.000	-18.846	6.399	0



Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

Produktgruppenbeschreibung

Die rettungsdienstliche Versorgung der Städte Königswinter und Bad Honnef wird durch die Notfallrettung mit Rettungstransportwagen sowie durch den Transport des Notarztes mit einem Notarzteeinsatzfahrzeug sichergestellt.

Sachziele

- Qualifizierte Erstversorgung verletzter und kranker Notfallpatienten
- Richtige Diagnose und Einleitung erforderlicher lebensrettender Sofortmaßnahmen bei Notfallpatienten
- Herstellung der Transportfähigkeit
- Fahrt unter der Vermeidung weiterer Schäden in eine geeignete Klinik
- Beförderung des Notarztes zur Einsatzstelle bei Erstversorgung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Einsätze
- Kosten pro Einsatz
- Dauer der Anfahrtszeiten

Zugeordnete Produkte

02100100 Transport mit RTW
 02100200 Transport des Notarztes mit NEF
 02100300 Krankentransportdienst
 02100900 PKS Rettungsdienst

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
 Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
 Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
 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	11.781	7.042	0	7.075	33	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.747	7.042	0	7.042	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	33	0	0	33	33	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.997.075	7.989.003	0	5.917.956	-2.071.047	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.997.075	7.989.003	0	5.917.956	-2.071.047	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.424	35.000	0	66.187	31.187	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	26.975	35.000	0	25.938	-9.062	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	23.449	0	0	40.249	40.249	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	192.156	94.120	0	57.431	-36.689	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.536	2.000	0	1.122	-878	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	51.358	39.370	0	49.958	10.588	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	135.152	52.750	0	4.886	-47.864	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	4.087	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	24	0	0	1.465	1.465	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.252.395	8.126.125	0	6.049.610	-2.076.515	0
11	Personalaufwendungen	-4.561.828	-5.508.744	0	-4.834.798	673.946	0
501101	Bezüge der Beamten	-16.408	-22.883	0	-17.212	5.671	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.300.680	-3.944.736	0	-3.507.006	437.730	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-240.425	-217.000	0	-211.370	5.630	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-239.491	-322.285	0	-254.085	68.200	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-16.947	-17.800	0	-15.757	2.043	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-621.168	-830.367	0	-689.565	140.802	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-46.236	-46.700	0	-43.384	3.316	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.625	-3.705	0	-4.176	-471	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-63.356	-50.197	0	-88.588	-38.391	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-14.492	-53.072	0	-3.656	49.416	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.189.952	-1.259.881	0	-1.373.779	-113.898	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	0	1.000	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-305.400	-206.000	0	-340.866	-134.866	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-116.991	-138.000	0	-112.291	25.709	0
525103	Fahrzeugsteuern	-269	0	0	-269	-269	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-92.837	-120.381	0	-100.317	20.064	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-78.443	-78.000	0	-109.901	-31.901	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-229.592	-277.500	0	-281.526	-4.026	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-176.099	-194.000	0	-216.336	-22.336	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-167.627	-180.000	0	-176.483	3.517	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-22.694	-65.000	0	-35.791	29.209	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-309.812	-381.758	0	-325.745	56.013	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-309.812	-381.758	0	-325.745	56.013	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.892	-263.356	0	-674.353	-410.997	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	0	0	11.500	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-52	-15.000	0	-2.599	12.401	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-347.829	-70.000	0	-543.554	-473.554	0
543104	Bürobedarf	-1.587	-1.500	0	-2.116	-616	0



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
543105	Telekommunikationsgebühren	-63.726	-60.000	0	-57.634	2.366	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	-1.100	0	0	1.100	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-26.961	-55.000	0	-35.559	19.441	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-10.569	-11.000	0	-9.603	1.397	0
544190	Übrige Versicherungen	-10.133	-13.256	0	-10.421	2.835	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-31.036	-25.000	0	-12.866	12.134	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.553.484	-7.413.739	0	-7.208.675	205.064	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-301.089	712.386	0	-1.159.064	-1.871.450	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-301.089	712.386	0	-1.159.064	-1.871.450	0
23	Außerordentliche Erträge	768	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	768	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	768	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-300.321	712.386	0	-1.159.064	-1.871.450	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-580.455	-594.140	0	-760.016	-165.876	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-580.455	-594.140	0	-760.016	-165.876	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-880.776	118.246	0	-1.919.080	-2.037.326	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. Weiterhin erfolgte die Abrechnung noch unter den alten Gebührensätzen. Die Verwaltung setzte sich mit den Kostenträgern (Krankenkassen) über die Verhandlung mit neuen Gebührensätzen zusammen.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen

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

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 2024 waren mehr Instandhaltungen an Fahrzeugen erforderlich, da es zu Lieferverzögerungen bei den Fahrzeugen kam.

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.

524104 Fahrzeugversicherungen

Aufgrund von Lieferverzögerungen bei den Fahrzeugen wurde der Ansatz bei der Fahrzeugversicherung nicht vollständig in Anspruch genommen.

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 durch die gestiegenen Kosten nicht auskömmlich.

526106 Dienst- und Schutzkleidung

Aufgrund der Lieferkettenproblematik wurden in 2023 bestellte Produkte nicht ausgeliefert. Die Lieferungen erfolgten in 2024 und dies führte zu Mehraufwand.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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.

542295 Leihfahrzeuge und -geräte

Dieser Ansatz für die Kosten von Leihfahrzeugen und Geräten bei Ausfall, wurde nicht vollständig benötigt.

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.

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 300.000,00 Euro für Arbeitnehmerüberlassungen im Rettungsdienst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da diese auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen sind.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Der Pauschale Ansatz wurde, im Gegensatz der Erwartung, nicht in voller Höhe ausgeschöpft.

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 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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.544.681	7.989.003	0	7.148.556	-840.447	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.371	35.000	0	40.249	5.249	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.536	2.000	0	1.122	-878	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.574.548	8.026.963	0	7.190.887	-836.076	0
10	- Personalauszahlungen	-4.481.355	-5.401.770	0	-4.738.378	663.392	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.188.654	-1.259.881	0	-1.381.834	-121.953	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-440.542	-238.356	0	-679.762	-441.406	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.110.551	-6.900.007	0	-6.799.974	100.033	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-536.003	1.126.956	0	390.913	-736.043	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.079	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.093	-299.936	-299.936	-2.825	297.111	-299.936
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-84.281	-2.800.719	-2.260.719	-567.387	2.233.332	-1.842.502
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-146.453	-3.100.655	-2.560.655	-570.212	2.530.443	-2.142.438
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-146.453	-3.100.655	-2.560.655	-570.212	2.530.443	-2.142.438



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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-45.612	-490.000	-78.000	-74.065	415.935	-51.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.612	-490.000	-78.000	-74.065	415.935	-51.000

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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.669	-2.310.719	-2.182.719	-493.322	1.817.397	-1.791.502
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.669	-2.310.719	-2.182.719	-493.322	1.817.397	-1.791.502

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
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.079	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.093	0	0	-2.825	-2.825	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.172	0	0	-2.825	-2.825	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. Daher wurden weiterhin benötigte Haushaltsmittel per Ermächtigung in den Haushalt 2025 übertragen.

I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

Es befinden sich noch die Neubeschaffungen der RTW und NEF und Blackout im Beschaffungsprozess. Daher erfolgt eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 1.791.502

I-37-064, Rettungswache Altstadt

Hier sind erste, pauschale Mittel für den Beginn der Planungen von Abriss und Neubau der RW eingeplant. Auf Grund des fehlenden Bauplatzes und der sehr begrenzten Grundstücksfläche, konnte noch kein geeigneter Bauplatz auf dem Gelände oder im direkten Umfeld gefunden werden. Die Mittel wurden somit bislang nicht verausgabt.

I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis

Der Kämmerer genehmigte eine außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 3.000,00 Euro für eine erst in 2024 eingegangene Rechnung der Hallentore am 20.06.2024.



Produktgruppe 0211 Bürgerservice

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- kurze Wege für den Bürger
- schnelle und freundliche Bedienung mit einem möglichst weitreichenden Dienstleistungsangebot
- Vereinfachung im Umgang mit der Verwaltung
- publikumsfreundliche Öffnungszeiten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Bürgerzufriedenheit
- Wartezeit pro Besucher
- Besucher pro Jahr Altstadt
- Besucher pro Jahr Oberpleis

Zugeordnete Produkte

02110100 Allgemeiner Bürgerservice

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Bürgerdienste und Vorstand, N.N.



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice

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	22.161	19.000	0	20.024	1.024	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	22.161	19.000	0	20.024	1.024	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.674	0	0	0	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	2.674	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	822	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	822	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.730	773	0	807	34	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.397	513	0	324	-189	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.333	259	0	483	224	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	31.386	19.773	0	20.831	1.058	0
11	Personalaufwendungen	-80.828	-21.855	0	-78.101	-56.246	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.641	-3.237	0	-1.721	1.516	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-62.071	-13.070	0	-58.449	-45.379	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.419	-1.095	0	-4.476	-3.381	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.108	-2.822	0	-12.432	-9.610	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-263	-371	0	-418	-47	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-319	-735	0	-44	691	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7	-524	0	-561	-37	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	-410	590	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	0	-410	590	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-80.828	-22.855	0	-78.511	-55.656	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-49.442	-3.082	0	-57.680	-54.598	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-49.442	-3.082	0	-57.680	-54.598	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-49.442	-3.082	0	-57.680	-54.598	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-49.442	-3.082	0	-57.680	-54.598	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice

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	22.124	19.000	0	20.409	1.409	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.674	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	822	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.620	19.000	0	20.409	1.409	0
10	- Personalauszahlungen	-80.239	-20.225	0	-77.079	-56.854	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	-410	590	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.239	-21.225	0	-77.489	-56.264	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-54.619	-2.225	0	-57.080	-54.855	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	4.355.702	2.904.437	0	4.389.191	1.484.754	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	40.333	42.000	0	37.743	-4.257	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	2.165.910	1.907.500	0	1.972.273	64.773	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	113.341	0	0	103.713	103.713	0
414107	Schulpauschale	1.146.185	0	0	1.230.464	1.230.464	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	3.326	51.000	0	184.417	133.417	0
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	0	8.330	8.330	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	10	10	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	31.517	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	76.484	70.501	0	70.501	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	749.874	813.700	0	761.359	-52.341	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.296	1.049	0	1.255	206	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	503	503	0	942	439	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	5.960	5.539	0	5.539	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	951.994	1.016.800	0	1.141.926	125.126	0
432115	Elternbeiträge	951.994	1.016.800	0	1.141.926	125.126	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.815	27.095	0	24.575	-2.520	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	16.095	18.600	0	16.311	-2.289	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	8.561	8.080	0	8.076	-4	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	159	415	0	188	-227	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.350	334.000	0	313.877	-20.123	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	93.628	100.000	0	100.000	0	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	271.000	234.000	0	212.431	-21.569	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.522	0	0	1.313	1.313	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	200	0	0	133	133	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	259.324	64.966	0	60.525	-4.441	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	191.789	1.000	0	0	-1.000	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	50.072	50.072	0	50.072	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.419	9.338	0	1.453	-7.885	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.931	4.556	0	7.342	2.786	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	8.052	0	0	1.658	1.658	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	60	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	13.485	13.485	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	13.485	13.485	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.958.185	4.347.298	0	5.943.579	1.596.281	0
11	Personalaufwendungen	-1.078.809	-1.085.055	0	-1.279.100	-194.045	0
501101	Bezüge der Beamten	-122.800	-128.641	0	-120.407	8.234	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-682.667	-652.593	0	-797.009	-144.416	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-9.960	-13.400	0	-8.010	5.390	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.406	0	0	-5.268	-5.268	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.911	-54.693	0	-64.878	-10.185	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-371	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-135.718	-140.917	0	-164.048	-23.131	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.447	0	0	-1.574	-1.574	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-54.195	-80.385	0	-82.842	-2.457	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.634	-9.503	0	-20.242	-10.739	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
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-13.700	-4.924	0	-14.822	-9.898	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.230.991	-1.418.019	0	-1.328.068	89.951	0
524110	Abfallbeseitigung	-38.305	-20.000	0	-18.506	1.494	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-47.666	-45.350	0	-51.117	-5.767	0
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-23	-24	0	-22	2	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-48.659	-22.070	0	-45.545	-23.475	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-26.145	-57.500	0	-11.632	45.868	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-1.917	-21.000	0	-22.745	-1.745	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-21.542	-61.700	0	-15.354	46.346	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.211	-2.700	0	-23.080	-20.380	0
527101	Lernmittel	-147.780	-202.400	0	-133.916	68.484	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-830.435	-937.000	0	-929.171	7.829	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-66.256	-36.900	0	-76.673	-39.773	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-577	-10.000	0	-233	9.767	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-402	-1.300	0	0	1.300	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.704.801	-1.733.033	0	-1.786.834	-53.801	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.704.801	-1.733.033	0	-1.786.834	-53.801	0
15	Transferaufwendungen	-3.588.639	-3.632.591	0	-3.715.780	-83.189	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	0	-27.976	57.075	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-2.055.242	-1.907.500	0	-1.972.273	-64.773	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.505.421	-1.640.040	0	-1.715.531	-75.491	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.221.307	-1.255.452	-68.621	-748.590	506.862	-150.319
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-118	0	0	0	0	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-27.440	-27.700	0	-29.122	-1.422	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-29.979	-109.230	0	-51.819	57.411	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-18.003	-9.800	0	-35.528	-25.728	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-50.655	-29.950	0	-43.369	-13.419	0
543102	Schulschwimmen	-60.904	-83.880	0	-70.405	13.475	0
543103	Schulveranstaltungen	-2.458	-3.040	0	-1.401	1.639	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-62.532	-72.400	0	-64.761	7.639	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-584.434	-444.900	0	-81.851	363.049	-46.377
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-55.891	-142.921	-68.621	-56.703	86.218	-103.942
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-26.270	-3.000	0	-1.258	1.742	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-206.626	-219.900	0	-208.594	11.306	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-1.022	-1.080	0	-1.022	58	0
544190	Übrige Versicherungen	-42.163	-56.101	0	-48.816	7.285	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-778	0	0	-2.183	-2.183	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-486	0	0	-210	-210	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.824.547	-9.124.150	-68.621	-8.858.373	265.777	-150.319
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.866.362	-4.776.852	-68.621	-2.914.794	1.862.058	-150.319
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.866.362	-4.776.852	-68.621	-2.914.794	1.862.058	-150.319
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.866.362	-4.776.852	-68.621	-2.914.794	1.862.058	-150.319
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



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
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.721.082	-5.543.097	0	-5.267.872	275.225	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.721.082	-5.543.097	0	-5.267.872	275.225	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.313.535	-10.046.039	-68.621	-7.908.756	2.137.283	-150.319
30	Globaler Minderaufwand		1.250.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-7.313.535	-8.796.039	-68.621	-7.908.756	887.283	-150.319



Teilfinanzrechnung 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	2.181.349	2.000.500	0	2.272.043	271.543	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	963.343	1.016.800	0	1.106.384	89.584	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.539	27.095	0	24.175	-2.920	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	277.426	334.000	0	439.913	105.913	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	191.789	1.000	0	11.262	10.262	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.638.446	3.379.395	0	3.853.777	474.382	0
10	- Personalauszahlungen	-1.009.280	-990.244	0	-1.161.075	-170.831	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.038.453	-1.419.677	-1.658	-1.527.218	-107.541	0
14	- Transferauszahlungen	-3.471.673	-3.547.540	0	-3.560.637	-13.097	-82.180
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.147.156	-1.255.452	-68.621	-764.554	490.898	-150.319
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.666.562	-7.212.913	-70.279	-7.013.484	199.429	-232.499
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.028.116	-3.833.518	-70.279	-3.159.707	673.811	-232.499
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	435.019	77.400	0	315.130	237.730	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	435.019	77.400	0	315.130	237.730	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-604.114	-11.778.352	-8.498.352	-638.610	11.139.742	-12.637.729
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-919.223	-1.301.001	-839.201	-380.332	920.669	-105.610
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.523.337	-13.079.353	-9.337.553	-1.018.942	12.060.411	-12.743.339
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.088.318	-13.001.953	-9.337.553	-703.812	12.298.141	-12.743.339

**Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben****Produktgruppenbeschreibung**

Die zentralen Schulverwaltungsaufgaben beinhalten Leistungen der Stadt als Schulträger, die keiner einzelnen Schule konkret zugeordnet werden können.

Sachziele

- Erziehung und Bildung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler

Zugeordnete Produkte

03010100 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben
03010200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	110.648	132.878	0	327.035	194.157	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	40.333	42.000	0	37.743	-4.257	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	58.207	0	0	0	0	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	0	103.713	103.713	0
414107	Schulpauschale	8.673	0	0	6.869	6.869	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.880	51.000	0	175.515	124.515	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.556	39.878	0	3.195	-36.683	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.515	4.000	0	3.170	-830	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	3.515	4.000	0	3.170	-830	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.522	0	0	1.313	1.313	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.522	0	0	1.313	1.313	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.080	3.522	0	599	-2.923	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	868	1.582	0	429	-1.153	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	212	941	0	170	-771	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	116.766	140.401	0	332.117	191.716	0
11	Personalaufwendungen	-170.220	-162.274	0	-244.466	-82.192	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.038	-22.020	0	-21.110	910	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.449	-90.543	0	-146.840	-56.297	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.040	60	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.406	0	0	-5.268	-5.268	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.983	-7.588	0	-12.140	-4.552	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-371	0	0	0	0	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.012	-19.551	0	-29.471	-9.920	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.447	0	0	-1.574	-1.574	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.511	-18.530	0	-19.853	-1.323	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-471	-1.240	0	-3.245	-2.005	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.492	-701	0	-2.925	-2.224	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.707	-50.299	0	-53.291	-2.992	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	-2.000	0	0	2.000	0
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-23	-24	0	-22	2	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-816	0	0	-16.019	-16.019	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-88	-1.500	0	-1.463	37	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-32.700	0	-12.541	20.159	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.211	-2.700	0	-23.080	-20.380	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-93	-10.000	0	-93	9.907	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-402	-1.300	0	0	1.300	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-69.125	-147.768	0	-77.227	70.541	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-69.125	-147.768	0	-77.227	70.541	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.509	-263.853	0	-38.044	225.809	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-118	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-809	-108.500	0	-4.675	103.825	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.743	-6.800	0	-15.353	-8.553	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-6.384	0	0	-5.150	-5.150	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.846	-142.900	0	-9.153	133.747	0



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
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.069	-3.000	0	-560	2.440	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.540	-2.653	0	-2.943	-290	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-210	-210	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-282.561	-624.194	0	-413.028	211.166	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-165.795	-483.793	0	-80.911	402.882	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-165.795	-483.793	0	-80.911	402.882	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-165.795	-483.793	0	-80.911	402.882	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-980	0	-105	875	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-980	0	-105	875	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-165.795	-484.774	0	-81.016	403.758	0
30	Globaler Minderaufwand		117.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-165.795	-367.774	0	-81.016	286.758	0

Erläuterungen Produktgruppe 0301:**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Im Rahmen des Digital Pakt konnte eine IT-Admin Förderung eingeholt werden und führt somit zu einer Verbesserung des Ergebnisses.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Neben der Inklusionspauschale wurden periodenfremde Erträge aus dem Jahr 2022 für die Billigkeitsleistung "CO2-Messgeräte" verbucht.

525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (ENGsb)

Unter dieser Position wurden Upgrades, Wartungen sowie Prüfungen nach DGUV von verschiedenen Schulen verbucht. Diese Aufwendungen wurden auf dem falschen Sachkonto verbucht (525501 anstatt 525590) und daher kommt es zu Abweichungen.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Unter 525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (ENGsb) wurden u.a. Aufwendungen für € Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel und Starkstromgeräte verbucht. Diese Aufwendungen wurden unter dem Sachkonto 525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens geplant und somit kommt es u.a. zu Abweichungen. Weiterhin wurde unter 525501 die Wartung und Reparatur der Vorhänge in der Aula verbucht, auch diese wären unter diesem Sachkonto richtig gewesen.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten

Im Jahr 2024 waren umfangreiche Fortbildungen für den Bereich Schul-IT erforderlich, in Bezug auf den Digital Pakt. Die Schulung waren in diesem Umfang nicht geplant und daher kommt es zu Abweichungen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Der Ansatz dient der Miete und Wartung von Software-Paketen, welche nicht als Kaufversion implementiert oder Verfügbar sind etc. Der Ansatz wird pauschal unter bei 0301 geplant und kostenträgerscharf bei der jeweiligen Schule verbucht

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Die Aufwendungen für Vermögensgegenstände wurden zentral unter der Produktgruppe 0301 geplant und bei Verwendung Kostenträgerscharf bei der jeweiligen Schule gebucht. Daher kommt es zu Abweichungen.



Teilfinanzrechnung 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	4.032	93.000	0	280.684	187.684	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.515	4.000	0	3.170	-830	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.522	0	0	1.313	1.313	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.069	98.000	0	285.167	187.167	0
10	- Personalauszahlungen	-155.746	-141.802	0	-218.443	-76.641	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.696	-50.299	0	-37.675	12.624	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-37.714	-263.853	0	-39.255	224.598	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.156	-455.954	0	-295.373	160.581	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-186.087	-357.954	0	-10.206	347.748	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	77.400	0	39.343	-38.057	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	77.400	0	39.343	-38.057	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-141.105	-201.400	0	-9.238	192.162	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-141.105	-201.400	0	-9.238	192.162	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-141.105	-124.000	0	30.105	154.105	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	39.343	39.343	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	39.343	41.043	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	-18.700	0	-2.022	16.678	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-18.700	0	-2.022	16.678	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	77.400	0	0	-77.400	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-141.105	-181.000	0	-7.216	173.784	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-141.105	-103.600	0	-7.216	96.384	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0301:

I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula 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. Diese Einzahlung ist dem Digitalpakt NRW zuzuordnen.

I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Im vorliegende Ansatz dient für nicht planbare Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den offenen Ganztagschulen. Diese wurde bei 0301 geplant und bei Inanspruchnahme in die benötigte Produktgruppe umgebucht.

I-40-156 ADV-Ausstattung zentrale Schulverwaltungsaufgaben

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.



Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

- 03020100 Allgemeine Schulverwaltung
- 03020200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

- Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
- 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	246.310	159.250	0	231.027	71.777	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	132.297	126.900	0	128.664	1.764	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	10.880	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	69.782	0	0	68.393	68.393	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	13.843	12.842	0	14.462	1.620	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	97	97	0	97	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.286	41.500	0	58.984	17.484	0
432115	Elternbeiträge	39.286	41.500	0	58.984	17.484	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	300	0	175	-125	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	160	300	0	175	-125	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.052	1.004	0	311	-693	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	275	275	0	275	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	544	495	0	36	-459	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	233	234	0	0	-234	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	286.808	202.054	0	290.497	88.443	0
11	Personalaufwendungen	-63.682	-58.922	0	-71.750	-12.828	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.769	0	-6.926	843	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-39.765	-33.246	0	-44.960	-11.714	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.440	-2.700	0	-1.020	1.680	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.930	-2.786	0	-3.632	-846	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.963	-7.179	0	-9.465	-2.286	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-59	-644	0	-1.130	-486	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.126	-390	0	-826	-436	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.146	-22.190	0	-15.250	6.940	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.901	-1.000	0	0	1.000	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.029	-790	0	-436	354	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.143	-5.000	0	-530	4.470	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.122	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-6.874	-12.000	0	-9.181	2.819	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	0	-500	0	0	500	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-6.077	-1.400	0	-5.102	-3.702	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-72.153	-68.242	0	-75.697	-7.455	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-72.153	-68.242	0	-75.697	-7.455	0
15	Transferaufwendungen	-220.676	-230.313	0	-232.079	-1.766	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-132.296	-126.900	0	-128.664	-1.764	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-88.380	-103.413	0	-103.415	-2	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.100	-29.502	-2.039	-31.431	-1.929	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.017	-1.100	0	-936	164	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.764	0	0	-832	-832	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.519	-1.100	0	-1.984	-884	0
543102	Schulschwimmen	-3.402	-5.040	0	-3.672	1.368	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	0	-30	30	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.217	-4.200	0	-4.224	-24	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-29.602	0	0	-807	-807	0



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
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-1.565	-7.139	-2.039	-6.555	584	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.163	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-7.346	-9.100	0	-10.654	-1.554	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-42	-50	0	-47	3	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.302	-1.713	0	-1.565	148	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-131	0	0	-126	-126	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-428.757	-409.169	-2.039	-426.207	-17.038	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-141.949	-207.116	-2.039	-135.710	71.406	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-141.949	-207.116	-2.039	-135.710	71.406	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-141.949	-207.116	-2.039	-135.710	71.406	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-158.088	-135.152	0	-193.811	-58.659	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-158.088	-135.152	0	-193.811	-58.659	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-300.037	-342.267	-2.039	-329.521	12.746	0
30	Globaler Minderaufwand		64.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-300.037	-278.267	-2.039	-329.521	-51.254	0

Erläuterungen Produktgruppe 0302:**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.



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	147.733	126.900	0	131.336	4.436	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.454	41.500	0	47.738	6.238	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	300	0	175	-125	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	11.262	11.262	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.347	168.700	0	190.511	21.811	0
10	- Personalauszahlungen	-59.662	-53.680	0	-65.882	-12.202	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.399	-22.190	0	-15.393	6.797	0
14	- Transferauszahlungen	-222.570	-230.313	0	-217.810	12.503	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.567	-29.502	-2.039	-32.369	-2.867	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.198	-335.685	-2.039	-331.454	4.231	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-162.851	-166.985	-2.039	-140.943	26.042	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.200	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	16.200	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-34.087	-1.700	0	-8.433	-6.733	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-34.087	-1.700	0	-8.433	-6.733	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.887	-1.700	0	-8.433	-6.733	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	-5.590	-1.700	0	-2.204	-504	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.590	-1.700	0	-2.204	-504	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	16.200	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.693	0	0	-6.229	-6.229	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.493	0	0	-6.229	-6.229	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	-1.804	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.804	0	0	0	0	0



Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

03030100 Allgemeine Schulverwaltung
03030200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	353.905	235.218	0	330.019	94.801	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	216.620	224.400	0	218.225	-6.175	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	10.880	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	114.530	0	0	97.371	97.371	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	1.680	1.680	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.366	10.310	0	11.930	1.620	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	32	32	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	0	0	0	273	273	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	508	508	0	508	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.532	130.000	0	136.715	6.715	0
432115	Elternbeiträge	104.532	130.000	0	136.715	6.715	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	170	100	0	0	-100	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	170	0	0	0	0	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	100	0	0	-100	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.362	19.379	0	18.491	-888	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	589	1.156	0	36	-1.120	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	309	758	0	991	233	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	476.969	384.697	0	485.225	100.528	0
11	Personalaufwendungen	-60.685	-63.386	0	-75.903	-12.517	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.769	0	-6.926	843	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-39.247	-38.689	0	-48.042	-9.353	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.893	-3.242	0	-4.323	-1.081	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.861	-8.354	0	-9.890	-1.536	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-59	-663	0	-2.388	-1.725	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-226	-461	0	-541	-80	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.598	-29.430	0	-27.381	2.049	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.997	-2.000	0	-2.747	-747	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-3.530	-880	0	-2.038	-1.158	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.126	-5.000	0	-530	4.470	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-71	0	0	-1.565	-1.565	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-573	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-5.735	-12.100	0	-7.086	5.014	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-5.270	-6.500	0	-7.612	-1.112	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.295	-1.450	0	-5.804	-4.354	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-61.409	-58.909	0	-63.039	-4.130	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.409	-58.909	0	-63.039	-4.130	0
15	Transferaufwendungen	-337.290	-370.228	0	-394.452	-24.224	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-216.420	-224.400	0	-218.225	6.175	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-120.870	-145.828	0	-176.227	-30.399	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75.899	-35.646	0	-31.876	3.770	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.178	-1.200	0	-1.132	68	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.891	0	0	-680	-680	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-33	-33	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-4.574	-1.150	0	-4.990	-3.840	0



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
543102	Schulschwimmen	-4.914	-7.560	0	-5.913	1.647	0
543103	Schulveranstaltungen	0	-70	0	-199	-129	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.833	-3.700	0	-4.911	-1.211	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-39.140	-5.000	0	-1.712	3.288	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.779	-5.100	0	-1.897	3.203	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-800	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-11.112	-10.100	0	-8.803	1.297	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-47	-50	0	-51	-1	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.412	-1.716	0	-1.555	161	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-218	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-557.882	-557.599	0	-592.651	-35.052	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-80.912	-172.902	0	-107.426	65.476	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-80.912	-172.902	0	-107.426	65.476	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-80.912	-172.902	0	-107.426	65.476	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-326.495	-482.271	0	-350.777	131.494	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-326.495	-482.271	0	-350.777	131.494	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-407.407	-655.173	0	-458.203	196.970	0
30	Globaler Minderaufwand		62.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-407.407	-593.173	0	-458.203	134.970	0

Erläuterungen Produktgruppe 0303:**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Unter diesem Ansatz werden die Betriebs- und Sachkostenzuschüsse für die Offenen Ganztagschulen (OGS) geplant. Es werden 1.100 €/Kind und ab 01.08.2024 1.200 €/Kind sowie pro Gruppe 520 Euro geleistet. Die Schülerzahlen können von der Planung abweichen und folglich kommt es zu Differenzen.

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	228.613	224.400	0	219.905	-4.495	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.299	130.000	0	125.276	-4.724	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	335.912	354.500	0	345.181	-9.319	0
10	- Personalauszahlungen	-57.565	-58.054	0	-69.182	-11.128	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.811	-29.430	0	-28.317	1.113	0
14	- Transferauszahlungen	-337.890	-370.228	0	-375.444	-5.216	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-73.827	-35.646	0	-35.496	150	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.093	-493.358	0	-508.439	-15.081	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-153.181	-138.858	0	-163.258	-24.400	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.200	0	0	4.012	4.012	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	16.200	0	0	4.012	4.012	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-5.687	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.056	-1.700	0	-22.319	-20.619	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-21.743	-1.700	0	-22.319	-20.619	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.543	-1.700	0	-18.307	-16.607	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	4.012	4.012	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-54	-1.700	0	-18.893	-17.193	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-54	-1.700	0	-14.881	-13.181	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	16.200	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.481	0	0	-3.427	-3.427	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.719	0	0	-3.427	-3.427	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	-3.520	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.520	0	0	0	0	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	-5.687	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.687	0	0	0	0	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0303:

I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederdollendorf

Der Ansatz beinhaltet einen Pauschalansatz, im Jahr 2024 konnten zahlreiche Anschaffungen für die Grundschule getätigt werden. Unter anderem Verdunklungsvorhänge, eine neue Küche, Digimaster mit Stativ etc. Diese notwendigen Anschaffungen führten zu einer Überschreitung des Pauschalansatzes.



Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

- 03040100 Allgemeine Schulverwaltung
- 03040200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

- Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
- 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	370.309	269.393	0	312.015	42.622	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	269.022	251.100	0	258.455	7.355	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	27.408	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	53.605	0	0	32.870	32.870	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.876	2.787	0	2.787	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	15.763	14.072	0	16.772	2.700	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	152	304	0	0	-304	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.483	1.131	0	1.131	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	170.470	164.800	0	189.979	25.179	0
432115	Elternbeiträge	170.470	164.800	0	189.979	25.179	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	845	825	0	886	61	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	690	700	0	761	61	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	30	0	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	125	0	125	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	192.383	483	0	36	-447	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	191.789	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	455	373	0	36	-337	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	80	110	0	0	-110	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	60	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	8.058	8.058	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	8.058	8.058	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	734.007	435.502	0	510.974	75.472	0
11	Personalaufwendungen	-58.911	-53.771	0	-67.894	-14.123	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.769	0	-6.926	843	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.119	-31.457	0	-41.483	-10.026	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.733	-2.636	0	-3.366	-730	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.400	-6.793	0	-8.727	-1.934	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-59	-704	0	-1.821	-1.117	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.200	-204	0	-1.778	-1.574	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.465	-52.890	0	-32.199	20.691	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.080	-1.000	0	-1.900	-900	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-4.029	-990	0	-1.884	-894	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.149	-5.000	0	-530	4.470	0
525504	Sicherheitsüberprüf. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-60	-1.000	0	-307	693	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-2.142	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-4.160	-6.300	0	-3.740	2.560	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-18.768	-35.500	0	-19.455	16.045	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.078	-1.600	0	-4.383	-2.783	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-45.293	-41.683	0	-46.530	-4.847	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-45.293	-41.683	0	-46.530	-4.847	0
15	Transferaufwendungen	-416.317	-438.548	0	-446.564	-8.016	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-267.222	-251.100	0	-258.455	-7.355	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-149.095	-187.448	0	-188.109	-661	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.822	-34.203	-968	-34.914	-711	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.051	-1.200	0	-1.189	11	0



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
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.538	-730	0	-1.923	-1.193	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGSB)	-1.406	-1.200	0	-1.997	-797	0
543102	Schulschwimmen	-3.348	-4.320	0	-3.456	864	0
543103	Schulveranstaltungen	-52	-80	0	0	80	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.502	-4.200	0	-4.515	-315	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-40.046	-2.500	0	0	2.500	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-2.327	-6.068	-968	-5.404	664	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.575	0	0	-194	-194	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-9.631	-11.400	0	-12.121	-721	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-53	-60	0	-54	6	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.866	-2.445	0	-2.135	310	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-429	0	0	-1.926	-1.926	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-624.808	-621.095	-968	-628.101	-7.006	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	109.199	-185.594	-968	-117.127	68.467	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	109.199	-185.594	-968	-117.127	68.467	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	109.199	-185.594	-968	-117.127	68.467	0
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	-196.046	-269.971	0	-209.359	60.612	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-196.046	-269.971	0	-209.359	60.612	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-55.130	-423.846	-968	-294.769	129.077	0
30	Globaler Minderaufwand		104.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-55.130	-319.846	-968	-294.769	25.077	0

Erläuterungen Produktgruppe 0304:**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.

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 gab es eine Kostensteigerung von 10%, diese war zur Haushaltsanmeldung nicht bekannt und somit nicht 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	297.542	251.100	0	258.455	7.355	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.963	164.800	0	188.138	23.338	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	804	825	0	815	-10	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	191.789	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	664.098	416.725	0	447.408	30.683	0
10	- Personalauszahlungen	-54.817	-48.655	0	-60.503	-11.848	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.642	-52.890	0	-32.489	20.401	0
14	- Transferauszahlungen	-416.772	-438.548	0	-411.422	27.126	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-69.458	-34.203	-968	-31.868	2.335	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-572.689	-574.296	-968	-536.282	38.014	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	91.409	-157.571	-968	-88.874	68.697	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.000	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	27.000	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-54.488	-5.985.398	-4.485.398	-182.207	5.803.191	-7.135.940
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.277	-3.700	0	-15.030	-11.330	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-68.765	-5.989.098	-4.485.398	-197.237	5.791.861	-7.135.940
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.765	-5.989.098	-4.485.398	-197.237	5.791.861	-7.135.940



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	-1.700	0	-1.898	-198	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	-1.898	-198	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	27.000	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.424	0	0	-13.132	-13.132	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	14.576	0	0	-13.132	-13.132	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	-1.854	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.854	0	0	0	0	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	-54.488	-5.985.398	-4.485.398	-182.207	5.803.191	-7.135.940
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.488	-5.985.398	-4.485.398	-182.207	5.803.191	-7.135.940

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0304:

I-40-017 ADV-Ausstattung GS 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-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS Erweiterung

Die Planung befindet sich in der Leistungsphase 4, die Einreichung des Bauantrages soll in Kürze erfolgen. Da es in der Planung zu Verzögerungen kam, konnte mit der Ausführung noch nicht begonnen werden. Die Mittel wurden somit bislang lediglich in geringem Umfang verausgabt.

Der Stadtrat genehmigte eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 552.000,00 Euro in seiner Sitzung am 01.07.2024 (Beschluss 282/2024/1).



Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

- 03050100 Allgemeine Schulverwaltung
- 03050200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

- Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
- 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	425.028	335.125	0	387.844	52.719	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	313.157	285.900	0	295.023	9.123	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	10.880	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	20.234	0	0	42.564	42.564	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	846	846	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	0	0	0	10	10	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	31.517	0	0	0	0	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	40.407	0	40.407	0	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	0	0	176	176	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	1.402	1.400	0	1.400	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.925	219.500	0	238.421	18.921	0
432115	Elternbeiträge	209.925	219.500	0	238.421	18.921	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345	1.200	0	1.331	131	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.100	1.100	0	1.116	16	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	245	100	0	215	115	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	697	648	0	482	-166	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	159	159	0	159	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	455	364	0	38	-326	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	125	0	286	161	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	636.995	556.473	0	628.078	71.605	0
11	Personalaufwendungen	-63.494	-64.941	0	-82.482	-17.541	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.756	0	-6.926	830	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.795	-38.332	0	-52.901	-14.569	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.040	60	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.859	-3.213	0	-4.240	-1.027	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.763	-8.277	0	-10.889	-2.612	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-66	-838	0	-1.130	-292	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.572	-217	0	-564	-347	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.523	-35.590	0	-26.745	8.845	0
524110	Abfallbeseitigung	-5.190	-2.000	0	-1.035	965	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.149	-1.540	0	-479	1.061	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.239	-5.000	0	-530	4.470	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-399	-2.000	0	-2.088	-88	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-2.038	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-9.411	-10.300	0	-8.083	2.217	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-9.225	-11.000	0	-10.156	844	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.872	-2.250	0	-4.373	-2.123	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-121.869	-118.283	0	-125.562	-7.279	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-121.869	-118.283	0	-125.562	-7.279	0
15	Transferaufwendungen	-500.588	-518.913	0	-528.224	-9.311	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-312.018	-285.900	0	-295.023	-9.123	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-188.570	-233.013	0	-233.201	-188	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.506	-61.637	-6.326	-55.818	5.819	-1.158



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
542202	Mieten Kopiergeräte	-976	-1.200	0	-1.018	182	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.020	0	0	-1.505	-1.505	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-3.923	-1.850	0	-2.711	-861	0
543102	Schulschwimmen	-7.776	-8.640	0	-7.560	1.080	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-120	0	-30	90	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.131	-4.000	0	-1.497	2.503	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-47.620	-12.500	0	-10.743	1.757	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-5.724	-11.426	-6.326	-10.834	592	-1.158
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.553	0	0	-69	-69	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-16.915	-17.800	0	-16.443	1.357	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-83	-90	0	-82	8	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.756	-4.011	0	-3.326	685	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-806.980	-799.364	-6.326	-818.830	-19.466	-1.158
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-169.985	-242.891	-6.326	-190.752	52.139	-1.158
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-169.985	-242.891	-6.326	-190.752	52.139	-1.158
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-169.985	-242.891	-6.326	-190.752	52.139	-1.158
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	-265.444	-282.112	0	-282.418	-306	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-265.444	-282.112	0	-282.418	-306	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-418.999	-508.574	-6.326	-456.740	51.834	-1.158
30	Globaler Minderaufwand		68.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-418.999	-440.574	-6.326	-456.740	-16.166	-1.158

Erläuterungen Produktgruppe 0305:**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.



Teilfinanzrechnung 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	318.323	285.900	0	302.118	16.218	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	209.053	219.500	0	237.074	17.574	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396	1.200	0	1.315	115	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.772	506.600	0	540.507	33.907	0
10	- Personalauszahlungen	-59.021	-59.678	0	-76.997	-17.319	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.691	-35.590	0	-26.534	9.056	0
14	- Transferauszahlungen	-499.823	-518.913	0	-494.179	24.734	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.739	-61.637	-6.326	-56.507	5.130	-1.158
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-645.274	-675.818	-6.326	-654.217	21.601	-1.158
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-116.502	-169.218	-6.326	-113.710	55.508	-1.158
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.487	2.487	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	2.487	2.487	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-25.078	0	0	-111.700	-111.700	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-61.381	-285.125	-273.925	-10.161	274.964	-1.270
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-86.459	-285.125	-273.925	-121.861	163.264	-1.270
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-86.459	-285.125	-273.925	-119.374	165.751	-1.270



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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.487	2.487	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-9.200	0	-2.498	6.702	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.200	0	-11	9.189	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	-61.381	0	0	-7.664	-7.664	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.381	0	0	-7.664	-7.664	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	-25.078	0	0	-111.700	-111.700	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-273.925	-273.925	0	273.925	-1.270
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.078	-273.925	-273.925	-111.700	162.225	-1.270

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. Diese Auszahlungen wurden über ein anderes Sachkonto als geplant ausgezahlt und weiterhin kamen andere Auszahlungen erst nach dem Stichtag 31.12. zum Tragen und daher kommt es zu Abweichungen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das nachfolgende Haushaltjahr übertragen.



Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

- 03060100 Allgemeine Schulverwaltung
- 03060200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

- Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
- 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	326.054	224.494	0	337.534	113.040	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	226.251	193.700	0	219.994	26.294	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	7.820	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	47.714	0	0	80.865	80.865	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	14.089	8.393	0	8.393	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	29.543	21.764	0	27.645	5.881	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	116.910	140.100	0	144.474	4.374	0
432115	Elternbeiträge	116.910	140.100	0	144.474	4.374	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625	1.900	0	1.973	73	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.365	1.700	0	1.626	-74	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	260	200	0	348	148	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	539	414	0	462	48	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	455	328	0	38	-290	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	86	0	424	338	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	445.128	366.908	0	484.443	117.535	0
11	Personalaufwendungen	-56.823	-58.415	0	-66.325	-7.910	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.473	-6.611	0	-6.633	-22	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.438	-37.044	0	-42.160	-5.116	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.764	-3.105	0	-3.419	-314	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.502	-7.999	0	-8.628	-629	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.928	-2.868	0	-3.792	-924	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-66	-538	0	-1.130	-592	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-652	-251	0	-564	-313	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.240	-39.900	0	-40.549	-649	0
524110	Abfallbeseitigung	-4.273	-2.000	0	-3.480	-1.480	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.889	-1.400	0	-2.781	-1.381	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.085	-5.000	0	-1.023	3.977	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-71	-2.000	0	-1.993	7	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.847	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-8.087	-9.200	0	-7.135	2.065	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-11.542	-16.500	0	-19.988	-3.488	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.444	-2.300	0	-4.010	-1.710	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	0	0	-140	-140	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-84.055	-67.322	0	-78.861	-11.539	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-84.055	-67.322	0	-78.861	-11.539	0
15	Transferaufwendungen	-349.879	-342.953	0	-394.762	-51.809	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-225.984	-193.700	0	-219.994	-26.294	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-123.895	-149.253	0	-174.768	-25.515	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.292	-55.279	-1.676	-47.981	7.298	-848
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.019	-1.200	0	-1.026	174	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.709	0	0	-1.569	-1.569	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-246	-246	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.050	-1.750	0	-2.909	-1.159	0



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
543102	Schulschwimmen	-1.728	-2.520	0	-1.728	792	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-110	0	-49	61	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.071	-4.000	0	-2.460	1.540	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-33.237	-20.000	0	-16.936	3.064	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.004	-6.776	-1.676	-3.978	2.798	-848
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.969	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-15.372	-16.100	0	-14.596	1.504	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-75	-80	0	-73	7	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.028	-2.743	0	-2.398	345	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-14	-14	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-591.288	-563.869	-1.676	-628.478	-64.609	-848
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-146.160	-196.962	-1.676	-144.035	52.927	-848
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-146.160	-196.962	-1.676	-144.035	52.927	-848
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-146.160	-196.962	-1.676	-144.035	52.927	-848
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	-234.076	-336.425	0	-323.053	13.372	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-234.076	-336.425	0	-323.053	13.372	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-360.383	-513.533	-1.676	-447.235	66.298	-848
30	Globaler Minderaufwand		71.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-360.383	-442.533	-1.676	-447.235	-4.702	-848

Erläuterungen Produktgruppe 0306:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um eine Erhöhung der Zuwendung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote und eine Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine) aus dem Haushaltsjahr 2022. Die Zuwendungen werden ein zu eins unter dem Sachkonto 531805 weitergeleitet.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um eine Erhöhung der Zuwendung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote und eine 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

Unter diesem Ansatz werden die Betriebs- und Sachkostenzuschüsse für die Offenen Ganztagschulen (OGS) geplant. Es werden 1.100 €/Kind und ab 01.08.2024 1.200 €/Kind sowie pro Gruppe 520 Euro geleistet. Die Schülerzahlen können von der Planung abweichen und folglich kommt es zu Differenzen.



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	232.960	193.700	0	219.994	26.294	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.348	140.100	0	140.790	690	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.903	1.900	0	1.713	-187	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.211	335.700	0	362.497	26.797	0
10	- Personalauszahlungen	-54.177	-54.758	0	-60.839	-6.081	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.238	-39.900	0	-35.811	4.089	0
14	- Transferauszahlungen	-350.254	-342.953	0	-373.029	-30.076	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.368	-55.279	-1.676	-49.200	6.079	-848
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-503.037	-492.890	-1.676	-518.879	-25.989	-848
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-151.826	-157.190	-1.676	-156.382	808	-848
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.200	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	16.200	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-39.516	-800.000	0	-104.739	695.261	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-60.554	-292.625	-273.925	-21.440	271.185	-4.631
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-100.070	-1.092.625	-273.925	-126.179	966.446	-4.631
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-83.870	-1.092.625	-273.925	-126.179	966.446	-4.631



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	-12.467	-16.700	0	-13.831	2.869	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.467	-16.700	0	-13.831	2.869	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	16.200	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.087	0	0	-7.608	-7.608	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.887	0	0	-7.608	-7.608	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	-25.078	0	0	-104.739	-104.739	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-273.925	-273.925	0	273.925	-4.631
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.078	-273.925	-273.925	-104.739	169.186	-4.631

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-020 Erweiterung OGS 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	-800.000	0	0	800.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-800.000	0	0	800.000	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	-14.438	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.438	0	0	0	0	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0306:

I-40-146 Erneuerung IT-TK Anlage Stieldorf

Bei Investitionen ist zu beachten, dass es sich um Zahlungsströme handelt. Diese Auszahlungen wurden über ein anderes Sachkonto als geplant ausgezahlt und weiterhin kamen andere Auszahlungen erst nach dem Stichtag 31.12. zum Tragen und daher kommt es zu Abweichungen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das nachfolgende Haushaltsjahr übertragen.

I-ZIB-020 Erweiterung OGS Stieldorf

Es handelt sich hierbei um Mittel zu Errichtung einer Containeranlage zur Erweiterung der OGS. Nach intensiver konzeptioneller Planung wird im bestehenden Schulgebäude eine multifunktionale Nutzung umgesetzt und die Baumaßnahme ist nicht mehr erforderlich.



Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

03070100 Allgemeine Schulverwaltung
03070200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	628.389	478.266	0	585.533	107.267	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	398.235	379.000	0	381.913	2.913	0
414107	Schulpauschale	154.666	0	0	124.948	124.948	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	2.805	0	2.805	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	50.877	83.367	0	54.270	-29.097	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	448	264	0	270	6	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	100	100	0	267	167	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	85	85	0	85	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	215.621	216.400	0	247.731	31.331	0
432115	Elternbeiträge	215.621	216.400	0	247.731	31.331	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.680	3.280	0	2.704	-576	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.675	3.100	0	2.111	-989	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	1.005	180	0	593	413	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	67	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	67	67	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.321	7.252	0	8.292	1.040	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	6.750	6.750	0	6.750	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	488	397	0	38	-359	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	105	0	1.505	1.400	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	854.011	705.198	0	844.327	139.129	0
11	Personalaufwendungen	-80.697	-86.141	0	-83.529	2.612	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.768	0	-6.926	842	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-51.079	-51.202	0	-52.884	-1.682	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-4.440	-6.500	0	-2.910	3.590	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.761	-4.291	0	-4.269	22	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.220	-11.056	0	-10.880	176	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-71	-592	0	-1.266	-674	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-726	-522	0	-602	-80	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.842	-112.610	0	-119.148	-6.538	0
524110	Abfallbeseitigung	-5.968	-1.000	0	-350	650	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-17.386	-16.500	0	-17.908	-1.408	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-6.637	-2.060	0	-4.479	-2.419	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.456	-5.000	0	-1.154	3.846	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-679	-4.000	0	-2.474	1.526	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-3.845	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-10.635	-13.600	0	-12.171	1.429	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-64.430	-65.500	0	-75.330	-9.830	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-8.613	-3.450	0	-5.283	-1.833	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-193	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-240.664	-212.578	0	-267.433	-54.855	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-240.664	-212.578	0	-267.433	-54.855	0
15	Transferaufwendungen	-644.651	-755.708	0	-691.168	64.540	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	0	-27.976	57.075	0



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
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-398.235	-379.000	0	-381.913	-2.913	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-218.440	-291.657	0	-281.279	10.378	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.058	-121.756	0	-108.041	13.715	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-2.962	-3.200	0	-2.868	332	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.448	0	0	-2.423	-2.423	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-443	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-5.114	-2.450	0	-3.762	-1.312	0
543102	Schulschwimmen	-7.992	-8.640	0	-7.560	1.080	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-150	0	-241	-91	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.077	-6.000	0	-5.143	857	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-95.772	-15.000	0	-802	14.198	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-6.247	-6.600	0	-4.239	2.361	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.476	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-22.101	-23.700	0	-24.507	-807	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-110	-120	0	-119	1	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.738	-4.346	0	-4.827	-481	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.290.913	-1.288.793	0	-1.269.319	19.474	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-436.902	-583.594	0	-424.992	158.602	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-436.902	-583.594	0	-424.992	158.602	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-436.902	-583.594	0	-424.992	158.602	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	-626.713	-640.813	0	-681.649	-40.836	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-626.713	-640.813	0	-681.649	-40.836	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-992.266	-1.153.058	0	-1.035.292	117.766	0
30	Globaler Minderaufwand		97.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-992.266	-1.056.058	0	-1.035.292	20.766	0

Erläuterungen Produktgruppe 0307:**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.

531799 RAP- Auflösung private Unternehmen

Im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung wurde auf diesem Konto die Auflösung für den Zuschuss an den TuS 05 Oberpleis (Erweiterung des OGS-Gebäudes) geplant. Bei der Planung wurde von einem 10-jährigen Auflösungszeitraum ausgegangen, der jedoch tatsächlich auf 50 Jahre festgelegt wurde. Durch die Verteilung auf einen längeren Zeitraum kommt es daher zu geringeren Auflösungen.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Unter diesem Ansatz werden die Betriebs- und Sachkostenzuschüsse für die Offenen Ganztagschulen (OGS) geplant. Es werden 1.100 €/Kind und ab 01.08.2024 1.200 €/Kind sowie pro Gruppe 520 Euro geleistet. Die Schülerzahlen können von der Planung abweichen und folglich kommt es zu Differenzen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Der Ansatz war für laufende Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Eudenbach und Oberpleis vorgesehen, dieser wurde nicht vollständig In Anspruch genommen.



Teilfinanzrechnung 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	392.631	379.000	0	381.913	2.913	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.737	216.400	0	244.430	28.030	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.806	3.280	0	2.353	-927	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	67	67	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.174	598.680	0	628.763	30.083	0
10	- Personalauszahlungen	-77.064	-80.818	0	-77.869	2.949	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.659	-112.610	0	-145.878	-33.268	0
14	- Transferauszahlungen	-618.175	-670.657	0	-615.930	54.727	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-200.321	-121.756	0	-113.194	8.562	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-987.219	-985.841	0	-952.871	32.970	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-374.045	-387.161	0	-324.108	63.053	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-153.422	-731.960	-11.960	-718	731.242	-720.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-213.342	-19.300	0	-24.997	-5.697	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-366.764	-751.260	-11.960	-25.715	725.545	-720.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-366.764	-751.260	-11.960	-25.715	725.545	-720.000



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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.314	-3.300	0	-1.470	1.830	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.314	-3.300	0	-1.470	1.830	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	-192.610	0	0	-13.734	-13.734	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-192.610	0	0	-13.734	-13.734	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	-4.850	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.850	0	0	0	0	0

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	-568	-16.000	0	-9.204	6.796	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-568	-16.000	0	-9.204	6.796	0

Investition I-65-061 Neugestaltung Schulhof 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	0	-720.000	0	0	720.000	-720.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-720.000	0	0	720.000	-720.000

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	-153.422	-600	-600	-718	-118	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-589	-589	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-153.422	-600	-600	-1.307	-707	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0307:

I-40-020 ADV-Ausstattung GS 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-65-061 Neugestaltung Schulhof Grundschule Eudenbach

Ende 2024 begann die aufwendige, zweistufige Vergabe der Planungsleistung (Garten- und Landschaftsarchitekten) für die Gestaltung des Schulhofes. Diese konnte Ende April 2025 erfolgreich abgeschlossen und vergeben werden. Die Planung kann jetzt erfolgen, jedoch wurden in der Folge noch keine Mittel für Honorare oder Ausführung aus dem Budget abgerufen. Der Beginn der baulichen Umsetzung ist für Ende 2025 geplant und wird vermutlich zu Beginn 2026 abgeschlossen.

I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach

Der Kämmerer genehmigte eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von 122.000,00 Euro für eine Abschlussrechnung, bei der es mehrere Monate gedauert hat, bis man sich mit der leistungserbringenden Firma auf einen Abrechnungsbetrag einigen konnte. Die Zahlung erfolgte allerdings erst in 2025.



Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

- 03080100 Allgemeine Schulverwaltung
03080200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

- Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	235.275	149.816	0	225.227	75.411	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	151.311	124.200	0	148.112	23.912	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	10.880	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	47.468	0	0	51.611	51.611	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	66	-111	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	81.811	83.300	0	104.385	21.085	0
432115	Elternbeiträge	81.811	83.300	0	104.385	21.085	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.570	1.100	0	1.667	567	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.130	1.000	0	1.367	367	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	440	100	0	300	200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	539	478	0	371	-107	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	455	374	0	38	-336	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	104	0	333	229	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	319.195	234.694	0	331.650	96.956	0
11	Personalaufwendungen	-58.513	-56.946	0	-83.962	-27.016	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.564	-7.768	0	-6.926	842	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.006	-33.986	0	-54.518	-20.532	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.731	-2.848	0	-4.367	-1.519	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.416	-7.339	0	-11.544	-4.205	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.835	-4.208	0	-3.792	416	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-66	-545	0	-1.130	-585	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-894	-251	0	-1.686	-1.435	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.001	-25.230	0	-16.327	8.903	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.971	-2.000	0	-1.420	580	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-814	-830	0	-1.071	-241	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.104	-5.000	0	-530	4.470	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-71	-2.000	0	-725	1.275	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.416	-3.500	0	-1.698	1.802	0
527101	Lernmittel	-3.342	-5.000	0	-4.702	298	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-2.380	-5.500	0	-3.659	1.841	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.904	-1.400	0	-2.522	-1.122	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.719	-57.945	0	-61.614	-3.669	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-58.719	-57.945	0	-61.614	-3.669	0
15	Transferaufwendungen	-234.995	-228.288	0	-257.606	-29.318	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-151.295	-124.200	0	-148.112	-23.912	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-83.700	-104.088	0	-109.494	-5.406	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.862	-34.463	-2.572	-26.564	7.899	-163
542202	Mieten Kopiergeräte	-966	-1.200	0	-1.020	180	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.800	0	0	-583	-583	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.086	-1.150	0	-1.190	-40	0
543102	Schulschwimmen	-3.348	-4.320	0	-3.690	630	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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.096	-4.000	0	-1.379	2.621	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-12.903	-5.000	0	-645	4.355	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.327	-7.672	-2.572	-6.613	1.059	-163
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.035	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.211	-9.600	0	-10.042	-442	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-44	-50	0	-46	4	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.016	-1.411	0	-1.208	203	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-117	-117	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-404.091	-402.872	-2.572	-446.073	-43.201	-163
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-84.895	-168.178	-2.572	-114.423	53.755	-163
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-84.895	-168.178	-2.572	-114.423	53.755	-163
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-84.895	-168.178	-2.572	-114.423	53.755	-163
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	-213.581	-223.910	0	-231.735	-7.825	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-213.581	-223.910	0	-231.735	-7.825	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-283.187	-376.800	-2.572	-330.869	45.931	-163
30	Globaler Minderaufwand		59.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-283.187	-317.800	-2.572	-330.869	-13.069	-163

Erläuterungen Produktgruppe 0308:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei dem Mehrertrag handelt es sich um eine Erhöhung der Zuwendung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote und eine Förderung "Aufholen nach Corona" (Extra-Geld Schule, Helferprogramm und Bildungsgutscheine) aus dem Haushaltsjahr 2022. Die Zuwendungen werden ein zu eins unter dem Sachkonto 531805 weitergeleitet.

432115 Elternbeiträge

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei dem Mehraufwand handelt es sich um eine Erhöhung der Zuwendung für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote und eine 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	158.931	124.200	0	148.112	23.912	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.245	83.300	0	103.121	19.821	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.841	1.100	0	1.430	330	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.017	208.600	0	252.663	44.063	0
10	- Personalauszahlungen	-54.718	-51.942	0	-77.355	-25.413	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.173	-25.230	0	-16.386	8.844	0
14	- Transferauszahlungen	-236.345	-228.288	0	-238.945	-10.657	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.136	-34.463	-2.572	-25.909	8.554	-163
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.372	-339.923	-2.572	-358.595	-18.672	-163
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-99.355	-131.323	-2.572	-105.932	25.391	-163
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-44.316	-23.762	-23.762	-66.685	-42.923	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-41.576	-277.625	-273.925	-1.590	276.035	-42.686
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-85.892	-301.387	-297.687	-68.275	233.112	-42.686
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-85.892	-301.387	-297.687	-68.275	233.112	-42.686



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	-3.691	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.691	-1.700	0	0	1.700	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	-37.884	0	0	-1.590	-1.590	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.884	0	0	-1.590	-1.590	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	-25.078	0	0	-66.685	-66.685	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-273.925	-273.925	0	273.925	-42.686
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.078	-273.925	-273.925	-66.685	207.240	-42.686

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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0308:**I-40-148 Erneuerung IT-TK Anlage Ittenbach**

Bei Investitionen ist zu beachten, dass es sich um Zahlungsströme handelt. Diese Auszahlungen wurden über ein anderes Sachkonto als geplant ausgezahlt und weiterhin kamen andere Auszahlungen erst nach dem Stichtag 31.12. zum Tragen und daher kommt es zu Abweichungen. Weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden in das nachfolgende Haushaltjahr übertragen.



Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

03110100 Allgemeine Schulverwaltung
03110200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	745.369	423.675	0	830.691	407.016	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	41.588	26.200	0	32.050	5.850	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	20.972	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	295.376	0	0	400.566	400.566	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	6.376	6.376	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	385.998	396.041	0	390.165	-5.876	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	199	199	0	300	101	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.235	1.235	0	1.235	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.635	5.255	0	4.138	-1.117	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	4.166	5.000	0	3.610	-1.390	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	435	100	0	465	365	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	34	155	0	63	-92	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.761	14.912	0	14.444	-468	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	877	1.365	0	74	-1.291	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	172	835	0	0	-835	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	1.658	1.658	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	763.765	443.842	0	849.273	405.431	0
11	Personalaufwendungen	-151.400	-158.723	0	-168.577	-9.854	0
501101	Bezüge der Beamten	-19.205	-20.106	0	-17.469	2.637	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-96.676	-95.927	0	-105.767	-9.840	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.130	-8.040	0	-8.538	-498	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.454	-20.714	0	-21.708	-994	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-8.178	-12.136	0	-11.351	785	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-344	-1.255	0	-2.568	-1.313	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-413	-546	0	-1.176	-630	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-337.275	-364.170	0	-370.205	-6.035	0
524110	Abfallbeseitigung	-7.419	-4.000	0	-924	3.076	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-14.445	-12.550	0	-15.897	-3.347	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-17.110	-5.920	0	-6.021	-101	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-2.037	-8.000	0	-3.577	4.423	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-423	-4.000	0	-8.673	-4.673	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-11.000	0	-458	10.542	0
527101	Lernmittel	-37.636	-55.000	0	-35.064	19.936	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-244.209	-255.500	0	-275.704	-20.204	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-13.951	-8.200	0	-23.888	-15.688	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-43	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-518.802	-496.501	0	-542.717	-46.216	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-518.802	-496.501	0	-542.717	-46.216	0
15	Transferaufwendungen	-55.338	-26.200	0	-32.050	-5.850	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-42.338	-26.200	0	-32.050	-5.850	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-13.000	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.467	-244.199	-30.380	-141.951	102.248	-47.526
542202	Mieten Kopiergeräte	-6.325	-5.400	0	-6.702	-1.302	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-7.588	0	0	-23.525	-23.525	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-549	0	0	-1.070	-1.070	0



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
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-8.859	-7.150	0	-8.320	-1.170	0
543102	Schulschwimmen	-10.360	-13.680	0	-13.180	500	0
543103	Schulveranstaltungen	-1.287	-970	0	-586	384	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.439	-17.500	0	-16.146	1.354	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-93.812	-87.000	0	-1.068	85.932	-9.704
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-16.634	-46.380	-30.380	-10.618	35.762	-37.822
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-390	0	0	-137	-137	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-47.104	-51.000	0	-48.495	2.505	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-237	-240	0	-233	7	0
544190	Übrige Versicherungen	-10.397	-14.879	0	-11.871	3.008	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-486	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.283.282	-1.289.793	-30.380	-1.255.500	34.293	-47.526
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-519.517	-845.951	-30.380	-406.228	439.723	-47.526
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-519.517	-845.951	-30.380	-406.228	439.723	-47.526
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-519.517	-845.951	-30.380	-406.228	439.723	-47.526
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	-944.021	-1.363.267	0	-1.201.202	162.065	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-944.021	-1.363.267	0	-1.201.202	162.065	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.406.347	-2.152.027	-30.380	-1.550.239	601.788	-47.526
30	Globaler Minderaufwand		176.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-1.406.347	-1.976.027	-30.380	-1.550.239	425.788	-47.526

Erläuterungen Produktgruppe 0311:**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Der Ansatz beinhaltet u.a. den Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparaturen von Geräten in der Mensa, sowie die Wartungskosten von Luftreinigungsgeräten. Die Aufwendungen für die Mensa wurden unter 542990 Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten in der Produktgruppe 0314 Gesamtschule verbucht. Somit kommt es hier zu Abweichungen.

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, Apps, Kopien u.a. 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 gab es eine Kostensteigerung von 10%, diese war zur Haushaltsanmeldung nicht bekannt und somit nicht geplant.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die weiterführenden Schulen 10,00 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Im genannten Zeitraum kam es zu einem höheren Bedarf.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Der Ansatz dient der Miete und Wartung von Software-Paketen, welche nicht als Kaufversion implementiert oder Verfügbar sind etc. Der Ansatz wird pauschal unter bei 0301 geplant und kostenträgerscharf bei der jeweiligen Schule verbucht.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Die veranschlagten Maßnahmen konnten in 2024 nicht umgesetzt werden und weiterhin benötigte Haushaltsmittel wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2026 übertagen.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro (ENG)

Im zurückliegenden Haushaltsjahr konnten nicht alle Haushaltsmittel verwendet werden, diese wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2026 übertragen und stehen dort zur Verfügung.



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	57.543	26.200	0	38.426	12.226	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.760	5.255	0	4.510	-745	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.303	31.455	0	42.936	11.481	0
10	- Personalauszahlungen	-142.465	-144.787	0	-153.482	-8.695	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.322	-365.828	-1.658	-444.503	-78.675	0
14	- Transferauszahlungen	-55.518	-26.200	0	-32.050	-5.850	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-219.651	-244.199	-30.380	-141.578	102.621	-47.526
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-690.956	-781.014	-32.038	-771.613	9.401	-47.526
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-629.653	-749.559	-32.038	-728.677	20.882	-47.526
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	296.545	0	0	246.145	246.145	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	296.545	0	0	246.145	246.145	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-360.000	-100.000	-4.182	355.818	-863.818
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-147.241	-126.700	0	-134.403	-7.703	-33.759
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-147.241	-486.700	-100.000	-138.585	348.115	-897.577
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	149.304	-486.700	-100.000	107.560	594.260	-897.577

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0311:**I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Neumöblierung des Lehrerzimmers und die Neugestaltung der NW-Räume konnten auch in 2024 nicht abgeschlossen werden, jedoch begonnen. Die Lehrerexperimentiertische NW Gymn. konnten per Ermächtigung in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium

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-ZIB-053, Baumaßnahmen Gymnasium

Es handelt sich hierbei um zwei Baumaßnahmen. Die Sanierung der beiden naturwissenschaftlichen Räume sollte in 2024 begonnen werden, wegen personeller Engpässe (Kündigung eines Projektleiters) konnte dies nicht wie geplant umgesetzt werden. Zudem hatten nach der erfolgreichen Nachbesetzung die Herstellung von Flüchtlingsunterkünften Vorrang. Die Baumaßnahme konnte in 2025 begonnen werden und wird vermutlich zum Herbst 2025 fertiggestellt.

Die Decke der Sporthalle I soll saniert werden, da sich dort keine Unterdecke mehr befindet und die gesamte Konstruktion inkl. der technischen Anlagen wie Beleuchtung und Belüftung saniert werden muss. Hierbei handelt es sich um investive Planungskosten. Mit der Planung konnte aus personellen Engpässen heraus nicht begonnen werden und die Maßnahme wurde um ein weiteres Jahr verschoben, da zunächst die Auswirkungen der Erneuerung der gesamten Beleuchtung (die sich im Bau befindet) eingeflochten werden sollen. Nunmehr ergibt sich keine Voraussetzung aus haushaltsrechtlicher Sicht für eine Ermächtigungsübertragung. Der Ansatz wurde nicht bewirtschaftet und ist in kommenden Haushaltsaufstellungen neu zu veranschlagen.



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	246.145	0	0	246.145	246.145	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.920	-121.000	0	0	121.000	-33.759
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	222.225	-121.000	0	246.145	367.145	-33.759

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	50.400	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-118.373	0	0	-134.403	-134.403	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.973	0	0	-134.403	-134.403	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	-4.948	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.948	0	0	0	0	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	-360.000	-100.000	-4.182	355.818	-863.818
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-360.000	-100.000	-4.182	355.818	-863.818



Produktgruppe 0312 Förderschule

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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	169.020	115.262	0	212.481	97.219	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	113.201	104.300	0	106.387	2.087	0
414107	Schulpauschale	42.946	0	0	91.351	91.351	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	12.873	10.962	0	14.742	3.780	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.439	21.200	0	21.237	37	0
432115	Elternbeiträge	13.439	21.200	0	21.237	37	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.263	4.000	0	5.217	1.217	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.792	2.000	0	2.485	485	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.471	2.000	0	2.731	731	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.827	100.000	0	100.067	67	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	93.628	100.000	0	100.000	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	200	0	0	67	67	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	636	2.223	0	863	-1.360	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	553	1.382	0	173	-1.209	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	84	841	0	690	-151	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	282.186	242.686	0	339.863	97.177	0
11	Personalaufwendungen	-78.820	-75.684	0	-89.835	-14.151	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.875	-10.375	0	-8.808	1.567	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-49.414	-44.173	0	-56.724	-12.551	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.635	-3.702	0	-4.615	-913	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.836	-9.538	0	-11.793	-2.255	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.316	-6.403	0	-5.675	728	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-217	-837	0	-1.539	-702	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.528	-656	0	-680	-24	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.235	-156.530	0	-120.905	35.625	0
524110	Abfallbeseitigung	-3.364	-1.000	0	-3.408	-2.408	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-2.246	-780	0	-1.013	-233	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-303	-5.000	0	-530	4.470	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	0	-2.000	0	-46	1.954	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.308	-1.500	0	-657	843	0
527101	Lernmittel	-5.772	-10.100	0	-6.940	3.160	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-105.672	-133.000	0	-103.022	29.978	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-9.323	-3.150	0	-5.288	-2.138	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-248	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.382	-37.672	0	-30.206	7.466	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.382	-37.672	0	-30.206	7.466	0
15	Transferaufwendungen	-145.566	-133.380	0	-147.901	-14.521	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-112.401	-104.300	0	-106.387	-2.087	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-33.165	-29.080	0	-41.514	-12.434	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.718	-70.417	0	-82.572	-12.155	-36.860
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.016	-1.200	0	-1.124	76	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.993	0	0	-9.218	-9.218	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-85	0	0	-556	-556	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.896	-3.350	0	-3.030	320	0
543102	Schulschwimmen	-3.564	-8.640	0	-7.560	1.080	0
543103	Schulveranstaltungen	-297	-240	0	-106	134	0



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
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.833	-5.000	0	-4.962	38	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-18.988	-35.000	0	-38.816	-3.816	-36.673
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.011	-5.100	0	-6.232	-1.132	-187
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-6.358	0	0	-298	-298	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.149	-9.000	0	-7.937	1.063	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-42	-50	0	-38	12	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.487	-2.837	0	-2.697	140	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-438.721	-473.683	0	-471.419	2.264	-36.860
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-156.535	-230.997	0	-131.556	99.441	-36.860
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-156.535	-230.997	0	-131.556	99.441	-36.860
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-156.535	-230.997	0	-131.556	99.441	-36.860
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	-211.894	-223.658	0	-249.465	-25.807	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-211.894	-223.658	0	-249.465	-25.807	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-352.684	-438.910	0	-365.276	73.634	-36.860
30	Globaler Minderaufwand		45.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-352.684	-393.910	0	-365.276	28.634	-36.860

Erläuterungen Produktgruppe 0312:**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 gab es eine Kostensteigerung von 10%, diese war zur Haushaltsanmeldung nicht bekannt und somit nicht geplant.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Unter diesem Ansatz werden die Betriebs- und Sachkostenzuschüsse für die Offenen Ganztagschulen (OGS) geplant. Es werden 1.100 €/Kind und ab 01.08.2024 1.200 €/Kind sowie pro Gruppe 520 Euro geleistet. Die Schülerzahlen können von der Planung abweichen und folglich kommt es zu Differenzen.



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	111.578	104.300	0	106.387	2.087	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.244	21.200	0	19.818	-1.382	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.329	4.000	0	5.608	1.608	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.477	100.000	0	100.133	133	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.628	229.500	0	231.946	2.446	0
10	- Personalauszahlungen	-72.760	-67.788	0	-81.941	-14.153	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.212	-156.530	0	-133.279	23.251	0
14	- Transferauszahlungen	-145.266	-133.380	0	-146.613	-13.233	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-48.913	-70.417	0	-62.578	7.839	-36.860
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.151	-428.115	0	-424.411	3.704	-36.860
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-193.523	-198.615	0	-192.465	6.150	-36.860
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.800	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	37.800	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-139.000	-139.000	-3.652	135.348	-30.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.285	-35.700	-2.000	-42.917	-7.217	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-12.285	-174.700	-141.000	-46.569	128.131	-30.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	25.515	-174.700	-141.000	-46.569	128.131	-30.000



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	-3.635	-33.700	-2.000	-10.847	22.853	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.635	-33.700	-2.000	-10.847	22.853	0
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	37.800	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.130	0	0	-32.069	-32.069	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	32.670	0	0	-32.069	-32.069	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	-3.520	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.520	0	0	0	0	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	-139.000	-3.652	135.348	-30.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-139.000	-139.000	-3.652	135.348	-30.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0312:**I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule**

Im Jahr 2024 wurden die OGS-Gruppen nicht eingerichtet, da anhand der Schulentwicklungsplans diese Maßnahmen nicht ausreichend wären und noch konzipiert werden müssen.

I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule

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-ZIB-022, Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf

Die geplante Umgestaltung des Filmraums in einen Differenzierungsraum hat nach Abstimmung mit der Schulleitung nicht stattgefunden, stattdessen erfolgten kleinere Renovierungen. Eine zweite in der Summe enthaltene Maßnahme zur Ertüchtigung des Prallschutzes der Turnhalle konnte in 2024 nicht vollständig abgeschlossen werden. Die Abrechnung erfolgte Anfang 2025. Die Maßnahmen sind abgeschlossen, das Restbudget wird nicht mehr benötigt.



Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erhalt der Vielfalt des schulischen Angebotes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Schüler CJD-Schule

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.198	0	0	7.953	7.953	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	44.785	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	7.413	0	0	7.953	7.953	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.000	234.000	0	212.431	-21.569	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	271.000	234.000	0	212.431	-21.569	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.052	81	0	0	-81	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	56	0	0	-56	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	25	0	0	-25	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	8.052	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	331.250	234.081	0	220.384	-13.697	0
11	Personalaufwendungen	-1.396	-1.810	0	-4.226	-2.416	0
501101	Bezüge der Beamten	-883	-1.010	0	-868	142	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	0	0	-1.685	-1.685	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-130	-130	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-360	-360	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-513	-762	0	-942	-180	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-22	0	-89	-67	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-15	0	-152	-137	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.389	-1.300	0	-1.416	-116	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.389	-1.300	0	-1.416	-116	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.973	-24.971	0	-24.971	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.973	-24.971	0	-24.971	0	0
15	Transferaufwendungen	-471.746	-396.260	0	-407.524	-11.264	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-471.746	-396.260	0	-407.524	-11.264	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.743	-5.420	0	-4.554	866	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-607	-3.000	0	-2.303	697	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.136	-2.300	0	-2.136	164	0
544190	Übrige Versicherungen	0	-120	0	-114	6	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-502.247	-429.762	0	-442.691	-12.929	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-170.997	-195.681	0	-222.307	-26.626	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-170.997	-195.681	0	-222.307	-26.626	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-170.997	-195.681	0	-222.307	-26.626	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-347.134	-338.031	0	-412.973	-74.942	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-347.134	-338.031	0	-412.973	-74.942	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-518.131	-533.712	0	-635.279	-101.567	0

Erläuterungen Produktgruppe 0313:**448701 Kostenerstattung JCS Königswinter**

Der Ansatz beinhaltet den Betriebskostenanteil des JCS Königswinter. Die Nebenkostenabrechnung 2022 wurde im Jahr 2024 verbucht und führt durch eine Rückzahlung an das JCS Königswinter zu einer Minderung der Erträge. Die Nebenkostenabrechnung 2023 ist ebenfalls erstellt aber noch nicht verbucht und wird voraussichtlich im Jahresergebnis 2025 seine Berücksichtigung finden.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Der Ansatz wurde nicht vollständig benötigt, da der eingeplante Sonderzuschuss in 2024 nicht in Anspruch genommen wurde.



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	43.522	0	0	1.263	1.263	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.427	234.000	0	338.400	104.400	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.949	234.000	0	339.663	105.663	0
10	- Personalauszahlungen	-883	-1.010	0	-3.043	-2.033	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.389	-1.300	0	-1.416	-116	0
14	- Transferauszahlungen	-376.987	-396.260	0	-471.764	-75.504	-82.180
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.475	-5.420	0	-4.554	866	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-382.734	-403.990	0	-480.777	-76.787	-82.180
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-125.785	-169.990	0	-141.114	28.876	-82.180



Produktgruppe 0314 Gesamtschule

Produktgruppenbeschreibung

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 Schulsicherung 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.

Sachziele

- Erziehung und Bildung der Schüler
- Bereitstellung von verkehrssicheren und bedarfsgerechten Räumlichkeiten und Gebäuden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Schüler
- Gebäudekosten pro qm Nutzfläche
- Gasverbrauch/Schüler
- Wasserverbrauch/Schüler
- Stromverbrauch/Schüler

Zugeordnete Produkte

03140100 Allgemeine Schulverwaltung
03140200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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	693.198	381.059	0	601.832	220.773	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	201.235	191.800	0	183.450	-8.350	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	13.618	0	0	0	0	0
414107	Schulpauschale	283.778	0	0	225.102	225.102	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.446	0	0	0	0	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	169.323	165.743	0	169.457	3.714	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	216	0	0	306	306	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	316	250	0	250	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.007	5.135	0	3.316	-1.819	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.007	4.000	0	3.236	-764	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	1.000	0	80	-920	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	135	0	0	-135	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.901	14.569	0	16.174	1.605	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	1.682	1.465	0	520	-945	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	507	392	0	2.942	2.550	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	5.426	5.426	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	5.426	5.426	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	711.105	400.764	0	626.748	225.984	0
11	Personalaufwendungen	-234.166	-244.040	0	-240.151	3.889	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.944	-21.920	0	-23.965	-2.045	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-156.678	-157.994	0	-149.046	8.948	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.491	-13.241	0	-11.838	1.403	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.290	-34.116	0	-30.691	3.425	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-9.737	-14.435	0	-18.478	-4.043	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-157	-1.624	0	-2.806	-1.182	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.869	-709	0	-3.328	-2.619	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-488.571	-527.880	0	-504.653	23.227	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.142	-4.000	0	-3.243	757	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-14.445	-13.000	0	-15.896	-2.896	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-9.409	-6.880	0	-9.324	-2.444	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-14.416	-8.000	0	-1.235	6.765	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-142	-4.000	0	-4.873	-873	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-7.252	-4.000	0	0	4.000	0
527101	Lernmittel	-56.128	-68.800	0	-39.815	28.985	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-368.939	-407.500	0	-414.245	-6.745	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-15.698	-11.700	0	-16.021	-4.321	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-377.356	-401.159	0	-392.976	8.183	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-377.356	-401.159	0	-392.976	8.183	0
15	Transferaufwendungen	-211.595	-191.800	0	-183.450	8.350	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-197.035	-191.800	0	-183.450	8.350	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-14.560	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-301.329	-299.076	-24.659	-144.844	154.232	-63.764
542202	Mieten Kopiergeräte	-10.932	-10.800	0	-12.108	-1.308	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.419	0	0	-4.886	-4.886	0



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
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-576	0	0	-15.968	-15.968	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-10.844	-8.800	0	-7.325	1.475	0
543102	Schulschwimmen	-14.472	-20.520	0	-16.086	4.434	0
543103	Schulveranstaltungen	-672	-1.180	0	-130	1.050	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.197	-17.500	0	-17.388	112	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-163.468	-120.000	0	-1.169	118.831	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-2.272	-40.659	-24.659	-332	40.327	-63.764
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.882	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-60.685	-62.100	0	-54.996	7.104	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-289	-290	0	-280	10	0
544190	Übrige Versicherungen	-12.621	-17.227	0	-14.177	3.050	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.613.018	-1.663.955	-24.659	-1.466.075	197.880	-63.764
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-901.912	-1.263.191	-24.659	-839.326	423.865	-63.764
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-901.912	-1.263.191	-24.659	-839.326	423.865	-63.764
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-901.912	-1.263.191	-24.659	-839.326	423.865	-63.764
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	-1.197.590	-1.246.507	0	-1.131.326	115.181	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.197.590	-1.246.507	0	-1.131.326	115.181	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.053.167	-2.463.363	-24.659	-1.924.318	539.045	-63.764
30	Globaler Minderaufwand		387.000				
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (29+30)	-2.053.167	-2.076.363	-24.659	-1.924.318	152.045	-63.764

Erläuterungen Produktgruppe 0314:

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, Apps, Kopien u.a. daher wurde der Ansatz nicht in voller Höhe benötigt.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die hier verbuchten Aufwendungen sind der Mensa zuzuordnen. Die Mensa wird jedoch unter der Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis geplant und verbucht. Folglich wurde hier kein Ansatz geplant und es kommt zu einer Abweichung.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Die veranschlagten Maßnahmen konnten in 2024 nicht umgesetzt werden.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro (ENG)

Im zurückliegenden Haushaltsjahr konnten nicht alle Haushaltsmittel verwendet werden, diese wurden per Ermächtigung in das Haushaltsjahr 2026 übertragen und stehen dort 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	187.942	191.800	0	183.450	-8.350	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.025	5.135	0	3.087	-2.048	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.967	196.935	0	186.537	-10.398	0
10	- Personalauszahlungen	-220.404	-227.272	0	-215.540	11.732	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-410.222	-527.880	0	-609.536	-81.656	0
14	- Transferauszahlungen	-212.075	-191.800	0	-183.450	8.350	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-274.986	-299.076	-24.659	-172.047	127.029	-63.764
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.117.687	-1.246.028	-24.659	-1.180.573	65.455	-63.764
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-926.720	-1.049.093	-24.659	-994.036	55.057	-63.764
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.073	0	0	23.143	23.143	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	25.073	0	0	23.143	23.143	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-281.607	-3.738.233	-3.738.233	-164.727	3.573.506	-3.887.971
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-177.319	-55.426	-15.426	-89.804	-34.378	-23.264
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-458.926	-3.793.659	-3.753.659	-254.531	3.539.128	-3.911.235
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-433.853	-3.793.659	-3.753.659	-231.388	3.562.271	-3.911.235

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0314:**I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule**

Im HHP 2024 wurden 10.000 € für die Ersteinrichtung eines neuen naturwissenschaftlichen Raumes veranschlagt. Da die Maßnahme in 2023 nicht durchgeführt werden konnte, wurde der Mittelbedarf erneut veranschlagt. Die Notwendigkeit der NW Räume wird derzeit überprüft und kann derzeit noch nicht abschließend beurteilt werden. Um Handlungsfähig zu bleiben, wurden die Mittel übertragen. Weiterhin war die Neumöblierung des Lehrerzimmers erneut vorgesehen, dieser Ansatz war bereits in 2023 gemeldet. Die Beschaffung der Möbel stehen in Abhängigkeit mit der I-65-037 und daher konnte die Beschaffung in 2024 nicht erfolgen und wurden ebenfalls übertragen.

I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule

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-65-037, Gesamtschule, Umsetzung Raumkonzept

Es handelt sich um mehrere Baumaßnahmen, die letzte ist die Errichtung des Lehrerzimmers in der Gesamtschule Bauteil-B. Der erste Bauabschnitt wurde fertiggestellt zum April 2025 nach erheblichen Verzögerungen im Bauablauf. Der zweite Abschnitt ist für 2025 vorgesehen und befindet sich in der Vorbereitung. Daher sind erhebliche Mittel aus dem Budget noch nicht verausgabt worden.

I-65-048, Gesamtschule, Erweiterung Sporthalle II

Die Baumaßnahme konnte nicht fortgeführt werden, da der zuständige Projektleiter die Stadt Königswinter verlassen hat. Nach der erfolgreichen Nachbesetzung mussten als Prioritär eingestufte Projekte zur Herstellung von Flüchtlingsunterkünften oder Rettungswachen vorgezogen werden. Daher musste die Planung angehalten werden und wird vermutlich in 2025 wiederaufgenommen. Mittel wurden aus dem Budget wurden noch nicht verausgabt oder durch Aufträge angebunden. Das gesamte Budget wird noch benötigt.

I-65-053, Baumaßnahmen Gesamtschule

Die Decke der Sporthalle II soll saniert werden, da sich dort keine Unterdecke mehr befindet und die gesamte Konstruktion inkl. der technischen Anlagen wie Beleuchtung und Belüftung saniert werden muss. Hierbei handelt es sich um investive Planungskosten. Mit der Planung konnte aus personellen Engpässen heraus nicht begonnen werden und die Maßnahme wurde um ein weiteres Jahr verschoben, da zunächst die Auswirkungen der Erneuerung der gesamten Beleuchtung (die sich im Bau befindet) eingeflochten werden sollen. Nunmehr ergibt sich keine Voraussetzung aus haushaltsrechtlicher Sicht für eine Ermächtigungsübertragung. Der Ansatz wurde nicht bewirtschaftet und ist in kommenden Haushaltsaufstellungen neu zu veranschlagen.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.927	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.175	-51.426	-15.426	-24.806	26.620	-23.264
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.102	-51.426	-15.426	-24.806	26.620	-23.264

Investition I-40-142 ADV-Ausstattung 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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.000	0	0	23.143	23.143	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-143.454	0	0	-63.960	-63.960	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-116.454	0	0	-40.817	-40.817	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.690	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.690	0	0	0	0	0

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	-1.038	2.962	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	0	-1.038	2.962	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	-281.607	-1.338.233	-1.338.233	-162.126	1.176.107	-1.202.572
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-281.607	-1.338.233	-1.338.233	-162.126	1.176.107	-1.202.572

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	-2.300.000	0	2.300.000	-2.300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.300.000	-2.300.000	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	-2.601	97.399	-385.399
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-100.000	-2.601	97.399	-385.399



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	449.795	418.920	0	394.737	-24.183	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	15.120	0	-9.349	-24.469	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	359.411	330.129	0	320.118	-10.011	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	21.956	4.845	0	15.568	10.723	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	738	2.250	0	555	-1.695	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	59.889	59.396	0	59.486	90	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	5.089	0	5.089	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	608	116	0	1.308	1.192	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.103	1.975	0	1.962	-13	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	641.214	623.076	0	733.670	110.594	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	5	50	0	0	-50	0
432108	Musikschulgebühren	493.375	496.496	0	535.987	39.491	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	147.834	126.530	0	197.682	71.152	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.164	43.050	0	51.769	8.719	0
441190	Sonstige Mieterträge	600	1.250	0	1.250	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	11.182	8.000	0	8.916	916	0
446102	Standgelder	2.590	4.000	0	3.325	-675	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	34.793	29.800	0	38.278	8.478	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.728	150.050	0	151.393	1.343	0
448090	Erstattungen vom Bund	145.105	88.850	0	95.769	6.919	0
448190	Erstattungen vom Land	11.614	5.000	0	0	-5.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	55.000	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.009	1.200	0	624	-576	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.272	11.362	0	22.968	11.606	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.000	500	0	571	71	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	12.517	5.566	0	4.648	-918	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	9.755	5.296	0	16.091	10.795	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	1.629	1.629	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	25	25	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	3	3	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.376.172	1.246.459	0	1.354.536	108.077	0
11	Personalaufwendungen	-1.732.129	-2.013.447	0	-1.994.150	19.297	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.643	-99.872	0	-1.096	98.776	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-780.836	-893.623	0	-950.668	-57.045	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-458.165	-463.988	0	-503.463	-39.475	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-166.873	-205.000	0	-151.456	53.544	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-24.309	-22.600	0	-38.823	-16.223	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.438	-7.100	0	-8.715	-1.615	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-58.265	-73.209	0	-77.019	-3.810	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-194	-250	0	-191	59	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-152.115	-188.624	0	-190.654	-2.030	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.866	-22.275	0	-26.317	-4.042	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-6.595	-5.400	0	-13.364	-7.964	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-12.783	0	0	12.783	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.178	-6.586	0	-12.255	-5.669	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-16.652	-12.137	0	-20.129	-7.992	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.916	-57.080	0	-31.341	25.739	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
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-949	-949	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-196	-200	0	-191	9	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	0	30	0
524107	Abwassergebühren	-40	-100	0	-48	52	0
524112	Gebäudeversicherungen	0	0	0	-2	-2	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-18.973	-32.700	0	-17.801	14.899	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.914	-5.500	0	-2.372	3.128	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-120	0	0	0	0	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.944	-8.800	0	-3.178	5.622	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.070	-1.500	0	-2.280	-780	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-4.776	-6.000	0	-1.649	4.351	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.853	-2.000	0	-2.871	-871	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-109.889	-116.197	0	-110.427	5.770	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-109.889	-116.197	0	-110.427	5.770	0
15	Transferaufwendungen	-37.397	-58.731	0	-91.660	-32.929	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-31.680	-49.300	0	-85.514	-36.214	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-5.716	-9.431	0	-6.146	3.285	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-241.341	-204.826	-7.000	-203.317	1.509	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-12.958	-17.200	0	-18.105	-905	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-78.493	-30.800	0	-32.120	-1.320	0
543104	Bürobedarf	-285	0	0	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.070	-3.500	0	-4.329	-829	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-7.892	-9.150	0	-5.120	4.030	0
543108	Eintrittsgelder	-11.030	-10.000	0	-9.547	453	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.970	-27.240	0	-22.526	4.714	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-70.517	-66.685	-7.000	-72.861	-6.176	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-106	-500	0	-463	37	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	0	-1.154	246	0
544190	Übrige Versicherungen	-23.348	-21.741	0	-21.764	-23	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-11.822	-7.500	0	-5.848	1.652	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-200	0	-195	5	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-5.998	-6.210	0	-6.587	-377	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.155.671	-2.450.281	-7.000	-2.430.896	19.385	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-779.499	-1.203.822	-7.000	-1.076.359	127.463	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-779.499	-1.203.822	-7.000	-1.076.359	127.463	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-779.499	-1.203.822	-7.000	-1.076.359	127.463	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	29.877	29.877	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	29.877	29.877	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-523.288	-374.245	0	-668.351	-294.106	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-523.288	-374.245	0	-668.351	-294.106	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.302.786	-1.578.067	-7.000	-1.714.833	-136.766	0



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	350.559	352.344	0	355.978	3.634	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	601.106	623.076	0	703.923	80.847	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.604	43.050	0	54.551	11.501	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160.316	150.050	0	173.621	23.571	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.055	500	0	574	74	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.159.640	1.169.020	0	1.288.647	119.627	0
10	- Personalauszahlungen	-1.710.969	-1.981.941	0	-1.962.932	19.009	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.917	-57.080	0	-34.328	22.752	0
14	- Transferauszahlungen	-25.021	-57.300	-8.000	-76.140	-18.840	-14.925
15	- Sonstige Auszahlungen	-231.978	-204.626	-7.000	-212.162	-7.536	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.005.885	-2.300.947	-15.000	-2.285.562	15.385	-14.925
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-846.245	-1.131.927	-15.000	-996.915	135.012	-14.925
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.393	1.700	0	150	-1.550	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.393	1.700	0	150	-1.550	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-55.000	0	0	55.000	-55.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-84.621	-73.460	-20.500	-44.269	29.191	-17.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-29.981	-100.000	0	0	100.000	-40.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-114.602	-228.460	-20.500	-44.269	184.191	-112.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-111.209	-226.760	-20.500	-44.119	182.641	-112.000



Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Regelmäßiges Angebot von Theateraufführungen
- Verbesserung des kulturellen Angebotes der Stadt Königswinter

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Aufführungen/Veranstaltungen
- Auslastung der Veranstaltungen

Zugeordnete Produkte

04010100 Kulturveranstaltungen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, 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	2.722	4.200	0	3.380	-820	0
446102	Standgelder	2.590	4.000	0	3.325	-675	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	132	200	0	55	-145	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.974	1.112	0	0	-1.112	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.530	803	0	0	-803	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.444	310	0	0	-310	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.696	5.312	0	3.380	-1.932	0
11	Personalaufwendungen	-65.908	-74.963	0	-84.508	-9.545	0
501101	Bezüge der Beamten	-12.095	-17.348	0	-313	17.035	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-40.881	-40.651	0	-52.034	-11.383	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.430	-2.600	0	-10.303	-7.703	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.026	-3.407	0	-3.978	-571	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.234	-8.778	0	-10.971	-2.193	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	-100	0	-2.003	-1.903	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-188	0	0	188	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	-1.062	0	-1.743	-681	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-241	-829	0	-3.163	-2.334	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	-83	917	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	-83	417	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-48	-176	0	-37	139	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-48	-176	0	-37	139	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.112	-5.255	0	-16.100	-10.845	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-452	0	0	-4.227	-4.227	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-183	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-800	0	-3.640	-2.840	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.477	-4.300	0	-8.087	-3.787	0
544190	Übrige Versicherungen	0	-155	0	-147	8	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-69.068	-81.395	0	-100.729	-19.334	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-61.372	-76.082	0	-97.349	-21.267	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-61.372	-76.082	0	-97.349	-21.267	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-61.372	-76.082	0	-97.349	-21.267	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.773	-5.122	0	-179.781	-174.659	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-115.773	-5.122	0	-179.781	-174.659	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-177.144	-81.204	0	-277.130	-195.926	0



Teilfinanzrechnung 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	1.763	4.200	0	2.862	-1.338	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.763	4.200	0	2.862	-1.338	0
10	- Personalauszahlungen	-65.716	-72.885	0	-79.549	-6.664	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	-83	917	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.229	-5.255	0	-16.225	-10.970	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.945	-79.140	0	-95.857	-16.717	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-67.182	-74.940	0	-92.995	-18.055	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-12.500	-11.500	0	12.500	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-12.500	-11.500	0	12.500	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-12.500	-11.500	0	12.500	0

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	-12.500	-11.500	0	12.500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.500	-11.500	0	12.500	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0401:

I.40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranstaltungen:

Nicht in Anspruch genommene investive Mittel aus der Ermächtigungsübertragung für die Ausstattung der Interimslösung ehem. Sealife. Entsprechende Beschaffungen waren konsumtiv zu buchen (z.B. Veranstaltungsstühle)



Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Aufarbeitung der Stadtgeschichte
- Förderung der Kulturarbeit
- Unterstützung der Orts-, Bürger- und Heimatvereine

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Materialanforderungen (im Rahmen der Ausleihungen v. 68)
- Anzahl der unterstützten Veranstaltungen

Zugeordnete Produkte

04020100 Allgemeine Kultur-, Orts- und Vereinsförderung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	2.591	1.052	0	3.778	2.726	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	560	0	0	1.047	1.047	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.383	909	0	1.383	474	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	505	0	0	1.205	1.205	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	143	143	0	143	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	710	750	0	750	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	450	750	0	500	-250	0
442190	Erträge aus Verkauf	10	0	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	250	0	0	250	250	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	883	1.000	0	624	-376	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	883	1.000	0	624	-376	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.750	890	0	1.629	739	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.908	590	0	0	-590	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.841	300	0	0	-300	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	1.629	1.629	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.934	3.691	0	6.781	3.090	0
11	Personalaufwendungen	-65.372	-93.359	0	-88.856	4.503	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.071	-13.032	0	-235	12.797	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.922	-64.863	0	-60.165	4.698	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.258	-3.760	0	-4.574	-814	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.876	-9.687	0	-12.681	-2.994	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-141	0	0	141	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4	-877	0	-3.306	-2.429	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-241	-999	0	-7.895	-6.896	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-330	0	-1.190	-860	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-949	-949	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-196	-200	0	-191	9	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-30	-30	0	0	30	0
524107	Abwassergebühren	-40	-100	0	-48	52	0
524112	Gebäudeversicherungen	0	0	0	-2	-2	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.102	-4.352	0	-5.325	-973	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.102	-4.352	0	-5.325	-973	0
15	Transferaufwendungen	-37.397	-58.731	0	-91.660	-32.929	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-31.680	-49.300	0	-85.514	-36.214	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-5.716	-9.431	0	-6.146	3.285	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.878	-3.216	0	-10.602	-7.386	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-2.298	-2.298	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-549	-800	0	-2.785	-1.985	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.208	0	0	-3.358	-3.358	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	0	-1.154	246	0
544190	Übrige Versicherungen	-967	-1.016	0	-1.007	9	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-111.016	-159.989	0	-197.633	-37.644	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-102.082	-156.297	0	-190.852	-34.555	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-102.082	-156.297	0	-190.852	-34.555	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-102.082	-156.297	0	-190.852	-34.555	0



Teilergebnisrechnung 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
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.372	-31.642	0	-103.482	-71.840	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-59.372	-31.642	0	-103.482	-71.840	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-161.453	-187.940	0	-294.334	-106.394	0

Erläuterungen Produktgruppe 0402:

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke

20.000 € Beschaffung 250 Stühle Strücher KG, da konsumtive Buchung erforderlich

787,40 € Materialkosten Sockel Dorfgemeinschaftshaus, da konsumtive Buchung erforderlich

3.000 € institutioneller Zuschuss Königssommer 2024, Kosten für die Durchführung und Sicherung Kulturangebot

3.000 € institutioneller Zuschuss Königssommer 2024, Kosten für die Durchführung und Sicherung Kulturangebot

950 € Erst. für Gebührenerlass an Vereine – GB 40 an GB 32

8.625 € Erst. für Gebührenerlass an Vereine – GB 40 an GB 32



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	560	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	610	750	0	630	-120	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	575	1.000	0	695	-305	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.047	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.792	1.750	0	1.325	-425	0
10	- Personalauszahlungen	-65.127	-91.342	0	-77.655	13.687	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-261	-330	0	-257	73	0
14	- Transferauszahlungen	-25.021	-57.300	-8.000	-76.140	-18.840	-14.925
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.156	-3.216	0	-8.663	-5.447	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.565	-152.188	-8.000	-162.715	-10.527	-14.925
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-90.773	-150.438	-8.000	-161.390	-10.952	-14.925
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.393	500	0	0	-500	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.393	500	0	0	-500	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.647	-26.500	0	-20.461	6.039	-17.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-29.981	-100.000	0	0	100.000	-40.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-35.628	-126.500	0	-20.461	106.039	-57.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-32.235	-126.000	0	-20.461	105.539	-57.000

Erläuterungen Teilfinanzplan der Produktgruppe 0402:

Nr. 28: Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Mittelansatz für Einzelmaßnahmen zur baulichen Ertüchtigung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern.

In 2024 sind keine (investiven) Mittel abgeflossen.



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	-650	-150	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-650	-650	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	3.393	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.393	-18.000	0	-16.839	1.161	-17.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-18.000	0	-16.839	1.161	-17.000

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	-2.253	-8.000	0	-2.972	5.028	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.253	-8.000	0	-2.972	5.028	0



Produktgruppe 0403 Volkshochschule

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Freiwillige Fort- und Weiterbildung
- Verbesserung vorhandener und Vermittlung neuer Kenntnisse
- Kooperation mit Schulen und Verwaltungsdienststellen auf Kreis und Stadtebene
- Bereitstellung des VHS-Know-how als Bildungsdienstleister
- Verbesserung vorhandener bzw. Vermittlung der Grundkenntnisse der deutschen Sprache
- Von der Landesregierung geförderte Ausbildung für Lehrer in Computer-Kursen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Teilnehmerzahlen
- Zahl der durchgeführten Veranstaltungen
- Kosten je Unterrichtsstunde je Produkt

Zugeordnete Produkte

04030100 Kurse und Einzelveranstaltungen
 04030200 Auftrags- und Vertragsmaßnahmen
 04030900 PKS VHS

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
 Geschäftsbereich Volkshochschule, Dr. Andreas Meese
 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	268.004	278.498	0	244.769	-33.729	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	0	0	-21.009	-21.009	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	268.004	278.498	0	265.724	-12.774	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	55	55	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.839	126.580	0	197.682	71.102	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	5	50	0	0	-50	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	147.834	126.530	0	197.682	71.152	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	-1.500	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	-1.500	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211.719	148.850	0	150.769	1.919	0
448090	Erstattungen vom Bund	145.105	88.850	0	95.769	6.919	0
448190	Erstattungen vom Land	11.614	5.000	0	0	-5.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	55.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.860	5.035	0	4.898	-137	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	6.725	2.075	0	295	-1.780	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.135	2.960	0	4.578	1.618	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	25	25	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	635.423	560.463	0	598.119	37.656	0
11	Personalaufwendungen	-588.604	-782.314	0	-687.903	94.411	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.048	-9.053	0	-157	8.896	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-318.134	-432.081	0	-415.157	16.924	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-166.873	-205.000	0	-151.456	53.544	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.598	-36.204	0	-32.994	3.210	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.439	-93.280	0	-82.085	11.195	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-60	-60	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-94	0	0	94	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.539	-3.372	0	-3.386	-14	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-10.974	-3.230	0	-2.609	621	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.400	-18.000	0	-17.532	468	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-14.717	-11.000	0	-13.511	-2.511	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-608	-2.000	0	-1.547	453	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-120	0	0	0	0	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-1.954	-5.000	0	-2.474	2.526	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.907	-7.993	0	-4.071	3.922	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.907	-7.993	0	-4.071	3.922	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-79.471	-69.061	0	-64.600	4.461	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-6.369	-11.000	0	-11.967	-967	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.238	-3.200	0	-633	2.567	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-3.264	-2.500	0	-3.521	-1.021	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-531	-550	0	-571	-21	0
543108	Eintrittsgelder	-11.030	-10.000	0	-9.547	453	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.170	-2.040	0	-2.775	-735	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-32.766	-24.385	0	-21.840	2.545	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	0	-380	0	-357	23	0
544190	Übrige Versicherungen	-594	-706	0	-267	439	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
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-11.822	-7.500	0	-5.848	1.652	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-195	-95	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-3.987	-4.000	0	-4.381	-381	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-691.382	-877.368	0	-774.106	103.262	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-55.960	-316.906	0	-175.987	140.919	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-55.960	-316.906	0	-175.987	140.919	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-55.960	-316.906	0	-175.987	140.919	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	19.049	19.049	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	19.049	19.049	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.413	-94.487	0	-133.128	-38.641	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111.413	-94.487	0	-133.128	-38.641	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-167.373	-411.393	0	-290.066	121.327	0

Erläuterungen Produktgruppe 0403:**414090 Übrige Landeszuweisungen**

Im Jahr 2024 wurden Corona-Hilfen nach dem SoDEG abgerechnet, die im Pandemiejahr 2020 bewilligt wurden. Die Rückzahlung nicht benötigter Mittel konnte erst nach Zustellung des endgültigen Verwendungsnachweises durch das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge am 25.07.24 erfolgen. Diese Mittel waren als Einnahmen im Haushalt 2020 gebucht. Die Ausgaben belasten den Haushalt 2024.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Zusätzlich zur Landesförderung können Projektmittel bewilligt werden („Entwicklungspauschale“). Diese konnten aufgrund der Arbeitsbelastung und Abwesenheit von Personal nicht vollumfänglich umgesetzt werden.

432113 VHS-Teilnehmergebühren

Am 01.01.2024 trat eine neue Gebührensatzung in Kraft, die u.a. eine Erhöhung der Gebühren für eine Standard-Unterrichtsstunde von 2,40 € auf 2,80 € beinhaltete. Weiterhin konnten mehr Veranstaltungen umgesetzt werden, als zuvor geschätzt wurden. Aus beiden Gründen konnten weitere Teilnehmergebühren in Höhe von 71.000 generiert werden.

501905 Personalaufwendungen Dozenten VHS

Ein Teil der Gebühren von offenen Kursen nach dem Weiterbildungsgesetz NRW wurde aufgrund eines Verwaltungsversehens nicht auf das Haushaltsjahr 2024, sondern auf 2025 gebucht. Dieses macht nicht verausgabte Mittel in Höhe von 42.000 € aus. Aufgrund von Unklarheiten in Folge des sog. Herrenberg-Urteils wurden 2 anstatt der geplanten 2,5 Integrationskurse umgesetzt. Vom 01.01.2024 bis 31.12.2024 wurden statt der geplanten 73.900 € lediglich 58.345 € verausgabt.



Teilfinanzrechnung 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	268.004	278.498	0	244.702	-33.796	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	130.034	126.580	0	159.294	32.714	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	-1.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.615	148.850	0	172.926	24.076	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.653	555.428	0	576.922	21.494	0
10	- Personalauszahlungen	-573.459	-775.618	0	-683.608	92.010	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.753	-18.000	0	-19.506	-1.506	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-79.373	-68.961	0	-71.300	-2.339	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669.585	-862.579	0	-774.414	88.165	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-111.932	-307.151	0	-197.492	109.659	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-55.000	0	0	55.000	-55.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.143	-5.720	0	-4.934	786	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-14.143	-60.720	0	-4.934	55.786	-55.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.143	-60.720	0	-4.934	55.786	-55.000

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	-14.143	-2.080	0	-4.934	-2.854	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.143	-2.080	0	-4.934	-2.854	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	-3.640	0	0	3.640	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.640	0	0	3.640	0

Investition I-43-004 VHS-Außenanlage Mosaik

Nr.	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	-55.000	0	0	55.000	-55.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-55.000	0	0	55.000	-55.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0403:

I-43-004 VHS-Außenanlage Mosaik

Diese Mittel sind für den Umbau des Außengeländes Mosaik vorgesehen. Hier sollen ein grünes Klassenzimmer und ein Garten der Bildung entstehen. Der Umbau konnte im Jahr 2024 nicht vergeben werden, da verwaltungsintern mit anderen Geschäftsbereichen zunächst fachliche Fragen erörtert werden mussten. Die Mittel wurden in das Jahr 2025 übertragen.



Produktgruppe 0404 Musikschule

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels.
- Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranführen.
- Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernenen.
- 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.
- Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an.
- Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Standorte
- Teilnehmerzahlen
- Anzahl der angebotenen Unterrichtsstunden
- Anzahl der stattfindenden Veranstaltungen
- Kosten pro Kurs/Veranstaltung
- Kosten pro Schüler

Zugeordnete Produkte

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht
 04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen
 04040900 PKS Musikschule

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Musikschule, Sophie Berke
 Geschäftsbereich Musikschule, Sophie Berke
 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	84.794	73.664	0	73.866	202	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	15.120	0	11.660	-3.460	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	61.462	51.631	0	54.394	2.763	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	21.396	4.845	0	5.521	676	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	250	0	500	250	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	93	91	0	91	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	70	0	57	-13	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.785	1.657	0	1.643	-14	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	493.375	496.496	0	535.987	39.491	0
432108	Musikschulgebühren	493.375	496.496	0	535.987	39.491	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.158	6.100	0	11.551	5.451	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.158	6.100	0	11.551	5.451	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.305	2.443	0	12.209	9.766	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	442	673	0	1.972	1.299	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	863	1.270	0	10.236	8.966	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	582.632	578.703	0	633.613	54.910	0
11	Personalaufwendungen	-762.206	-794.043	0	-864.228	-70.185	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.358	-47.406	0	-157	47.249	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-218.671	-187.033	0	-259.135	-72.102	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-458.165	-463.988	0	-503.463	-39.475	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	0	-300	0	-25	275	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-15.219	-15.675	0	-22.184	-6.509	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-43.360	-40.387	0	-51.889	-11.502	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse f. Musikschuldozenten	-15.866	-22.275	0	-26.317	-4.042	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-12.220	0	0	12.220	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.511	-470	0	-1.058	-588	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.055	-4.291	0	0	4.291	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.828	-17.500	0	-5.610	11.890	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.533	-11.200	0	-4.219	6.981	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.306	-2.500	0	-686	1.814	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-989	-3.800	0	-704	3.096	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.218	-12.594	0	-11.625	969	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-10.218	-12.594	0	-11.625	969	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.717	-38.460	0	-24.814	13.646	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-6.859	-8.400	0	-4.393	4.007	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-8.741	-17.100	0	-9.928	7.172	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-13.493	-9.000	0	-7.089	1.911	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-106	-120	0	-106	14	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.338	-2.430	0	-1.991	439	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.181	-1.310	0	-1.306	4	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-810.968	-862.597	0	-906.276	-43.679	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-228.336	-283.894	0	-272.663	11.231	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-228.336	-283.894	0	-272.663	11.231	0



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
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-228.336	-283.894	0	-272.663	11.231	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	10.828	10.828	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	10.828	10.828	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-65.415	-56.928	0	-69.330	-12.402	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-65.415	-56.928	0	-69.330	-12.402	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-293.752	-340.823	0	-331.165	9.658	0

Erläuterungen Produktgruppe 0404:

432108 Musikschulgebühren

Im Jahr 2024 waren in einigen Instrumentalfächern (v.a. Klavier) steigende Schülerzahlen und dadurch insgesamt höhere Schülerzahlen als erwartet zu verzeichnen. Entsprechend wurden mehr Gebühren eingekommen.

501904 Personalaufwendungen Musikschuldozenten

Durch die steigenden Schülerzahlen im Instrumentalunterricht kam es zu Mehraufwendungen bei den Dozentenonoraren. Zudem fanden in 2024 mehr Veranstaltungen statt als in den Vorjahren, weshalb mehr Zusatzhonorare gezahlt wurden als geplant.



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	81.995	71.846	0	72.331	485	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.072	496.496	0	544.628	48.132	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.100	0	14.709	8.609	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.067	574.942	0	631.668	56.726	0
10	- Personalauszahlungen	-758.804	-777.063	0	-863.739	-86.676	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.757	-17.500	0	-6.436	11.064	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.823	-38.360	0	-25.622	12.738	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-797.384	-832.923	0	-895.797	-62.874	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-244.317	-257.981	0	-264.129	-6.148	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	-42.419	-10.000	0	-17.834	-7.834	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-42.419	-10.000	0	-17.834	-7.834	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-42.419	-9.800	0	-17.834	-8.034	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	-42.419	-10.000	0	-17.834	-7.834	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.419	-9.800	0	-17.834	-8.034	0



Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereicherung der historischen Überlieferung und Identität

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kundenzufriedenheit (Befragung)
- Öffnungstage im Jahr
- Besucherzahlen
- Anzahl durchgeführter Führungen, Museumspädagogischen Aktionen u. a.
- Kosten pro Besucher

Zugeordnete Produkte

04050100 Siebengebirgsmuseum

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	94.406	65.707	0	72.323	6.616	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	29.944	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	9.000	9.000	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	738	2.000	0	0	-2.000	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	58.413	58.397	0	58.012	-385	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	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	42.574	30.500	0	36.088	5.588	0
441190	Sonstige Mieterträge	150	500	0	750	250	0
442190	Erträge aus Verkauf	11.172	8.000	0	8.916	916	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	31.253	22.000	0	26.422	4.422	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126	200	0	0	-200	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	126	200	0	0	-200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.382	1.883	0	4.233	2.350	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.000	0	0	571	571	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	911	1.426	0	2.381	955	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.471	457	0	1.277	820	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	3	3	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	141.488	98.290	0	112.643	14.353	0
11	Personalaufwendungen	-250.040	-268.767	0	-268.655	112	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.071	-13.033	0	-235	12.798	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-159.228	-168.995	0	-164.177	4.818	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-22.879	-20.000	0	-28.520	-8.520	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-6.438	-6.800	0	-8.690	-1.890	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.164	-14.163	0	-13.290	873	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-194	-250	0	-191	59	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.206	-36.492	0	-33.028	3.464	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-6.595	-5.300	0	-11.301	-6.001	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-141	0	0	141	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.124	-805	0	-2.762	-1.957	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.141	-2.788	0	-6.462	-3.674	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.422	-20.250	0	-6.926	13.324	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-723	-10.000	0	-71	9.929	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	-56	444	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.070	-1.500	0	-2.280	-780	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-4.776	-6.000	0	-1.649	4.351	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.853	-2.000	0	-2.871	-871	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-89.613	-91.081	0	-89.369	1.712	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-89.613	-91.081	0	-89.369	1.712	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-122.162	-88.834	-7.000	-87.201	1.633	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-6.589	-6.200	0	-6.137	63	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-72.803	-27.600	0	-24.963	2.637	0
543104	Bürobedarf	-285	0	0	0	0	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-805	-1.000	0	-807	193	0



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
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-318	-200	0	-156	44	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-510	-6.500	0	-3.399	3.101	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.573	-29.000	-7.000	-32.486	-3.486	0
544190	Übrige Versicherungen	-19.449	-17.434	0	-18.352	-918	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-830	-900	0	-900	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-473.237	-468.932	-7.000	-452.151	16.781	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-331.750	-370.642	-7.000	-339.508	31.134	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-331.750	-370.642	-7.000	-339.508	31.134	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-331.750	-370.642	-7.000	-339.508	31.134	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.315	-186.066	0	-182.631	3.435	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.315	-186.066	0	-182.631	3.435	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-503.064	-556.708	-7.000	-522.139	34.569	0



Teilfinanzrechnung 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	0	2.000	0	38.944	36.944	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.231	30.500	0	36.350	5.850	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126	200	0	0	-200	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.008	0	0	574	574	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.365	32.700	0	75.868	43.168	0
10	- Personalauszahlungen	-247.862	-265.033	0	-258.381	6.652	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.146	-20.250	0	-8.046	12.204	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-112.397	-88.834	-7.000	-90.352	-1.518	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-376.405	-374.117	-7.000	-356.779	17.338	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-332.040	-341.417	-7.000	-280.911	60.506	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.000	0	150	-850	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	1.000	0	150	-850	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.412	-18.740	-9.000	-1.039	17.701	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-22.412	-18.740	-9.000	-1.039	17.701	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.412	-17.740	-9.000	-889	16.851	0



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	0	1.000	0	150	-850	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.153	-1.740	0	-1.035	705	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.153	-740	0	-885	-145	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.259	-17.000	-9.000	-4	16.996	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.259	-17.000	-9.000	-4	16.996	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0405:**I-40-079, Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum**

Nicht in Anspruch genommene Mittel für einen Relaunch der Website des Museums. Das Projekt konnte aufgrund personeller Engpässe bislang nicht umgesetzt werden.



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Zugeordnete Produktgruppen

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	1.152.390	141.358	0	1.132.988	991.630	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	20.003	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.108.895	109.800	0	1.102.613	992.813	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	298	298	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-3.528	4.694	0	3.006	-1.688	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	3.443	3.288	0	3.495	207	0
03	Sonstige Transfererträge	956.384	807.000	0	991.102	184.102	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	159.076	130.000	0	160.793	30.793	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	699.246	630.000	0	791.730	161.730	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	27.947	20.000	0	28.715	8.715	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	48.891	15.000	0	3.032	-11.968	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	20.772	10.000	0	6.833	-3.167	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	452	2.000	0	0	-2.000	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357.426	295.000	0	494.079	199.079	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	376	0	0	513	513	0
432107	Gebühren Übergangsheime	283.903	215.000	0	406.125	191.125	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	73.146	80.000	0	87.441	7.441	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.263.188	1.781.800	0	2.549.003	767.203	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	47.139	66.800	0	95.992	29.192	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.183.639	1.677.000	0	2.410.333	733.333	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	29.632	38.000	0	42.677	4.677	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.779	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	435.564	30.566	0	124.328	93.762	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.580	100	0	10	-90	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	412.381	0	0	109.826	109.826	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.207	14.064	0	10.971	-3.093	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	8.621	15.902	0	2.658	-13.244	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.776	0	0	863	863	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	104.821	104.821	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	104.821	104.821	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.164.952	3.055.724	0	5.396.322	2.340.598	0
11	Personalaufwendungen	-1.727.414	-1.724.578	0	-1.906.129	-181.551	0
501101	Bezüge der Beamten	-191.270	-151.710	0	-166.219	-14.509	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.108.762	-1.138.142	0	-1.283.239	-145.097	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-85.308	-95.386	0	-98.030	-2.644	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-220.322	-245.763	0	-267.857	-22.094	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-85.441	-62.639	0	-56.526	6.113	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-28.207	-12.281	0	-13.199	-918	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.105	-18.656	0	-21.059	-2.403	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.202	-54.728	0	-29.231	25.497	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	-201	-201	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-595	-2.000	0	-2.642	-642	0
524111	Reinigung	-1.324	0	0	-3.604	-3.604	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	220	220	0



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
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-4.261	-11.800	0	-8.662	3.138	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-5.736	-6.000	0	-3.204	2.796	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.928	-1.800	0	-1.421	379	0
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	0	-482	68	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-1.327	-2.128	0	-2.749	-621	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-11.082	-9.500	0	1.384	10.884	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.273	-12.700	0	-4.851	7.849	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	804	-2.500	0	-3.020	-520	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	-68.216	-133.341	0	-107.372	25.969	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-68.216	-133.341	0	-107.372	25.969	0
15	Transferaufwendungen	-2.607.407	-2.703.100	0	-3.378.874	-675.774	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	-49.716	-8.600	0	-7.335	1.265	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-76.071	0	0	-40.440	-40.440	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-72.293	0	0	-49.792	-49.792	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-948.129	-1.725.000	0	-1.751.176	-26.176	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-389.763	0	0	-277.243	-277.243	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-991.290	-900.000	0	-1.178.787	-278.787	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-80.145	-65.000	0	-74.100	-9.100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-325.896	-243.987	0	-732.690	-488.703	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.690	-29.000	0	-12.458	16.542	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-53.700	-78.650	0	-66.491	12.159	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-117.906	-45.300	0	-445.241	-399.941	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-6.036	-9.300	0	-9.314	-14	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	0	0	-21	-21	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-62.265	-42.500	0	-82.577	-40.077	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-53.022	-16.500	0	-77.572	-61.072	0
544190	Übrige Versicherungen	-805	-437	0	-1.113	-676	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)	-5.973	-10.200	0	-26.403	-16.203	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.760.135	-4.859.734	0	-6.154.296	-1.294.562	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-595.183	-1.804.009	0	-757.974	1.046.035	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-595.183	-1.804.009	0	-757.974	1.046.035	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-595.183	-1.804.009	0	-757.974	1.046.035	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.195.196	-1.465.137	0	-1.600.012	-134.875	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.195.196	-1.465.137	0	-1.600.012	-134.875	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.790.379	-3.269.147	0	-2.357.985	911.162	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	1.212.650	114.494	0	-36.054	-150.548	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	934.213	807.000	0	1.057.999	250.999	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	289.483	295.000	0	449.653	154.653	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.208.989	1.767.800	0	2.528.174	760.374	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.036.624	600	0	310	-290	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.681.959	2.984.894	0	4.000.082	1.015.188	0
10	- Personalauszahlungen	-1.605.661	-1.631.002	0	-1.815.345	-184.343	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.590	-54.728	0	-38.338	16.390	0
14	- Transferauszahlungen	-2.874.271	-2.703.100	0	-3.206.341	-503.241	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-276.707	-238.397	0	-716.971	-478.574	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.788.229	-4.627.227	0	-5.776.995	-1.149.768	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-106.270	-1.642.333	0	-1.776.913	-134.580	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.066	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.066	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-802.760	-3.793.266	-3.793.266	-2.766.290	1.026.976	-3.466.058
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-999	-6.000	0	-4.635	1.365	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-803.759	-3.799.266	-3.793.266	-2.770.925	1.028.341	-3.466.058
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-801.693	-3.799.266	-3.793.266	-2.770.925	1.028.341	-3.466.058



Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für den berechtigten Personenkreis

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Leistungsempfänger nach SGB XII
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte

05020100 Leistungen nach dem SGB XII

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.290	4.861	0	708	-4.153	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.593	2.118	0	708	-1.410	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.371	2.743	0	0	-2.743	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	327	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.290	4.861	0	708	-4.153	0
11	Personalaufwendungen	-286.492	-360.098	0	-274.033	86.065	0
501101	Bezüge der Beamten	-34.441	-32.659	0	-39.591	-6.932	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-192.469	-242.292	0	-165.016	77.276	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.355	-20.306	0	-12.670	7.636	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.581	-52.319	0	-32.596	19.723	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.427	-5.766	0	-12.681	-6.915	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.749	-2.409	0	-2.043	366	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-469	-4.346	0	-9.436	-5.090	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295	-1.800	0	-1.767	33	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-295	-1.800	0	-1.767	33	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-327	-10.800	0	0	10.800	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-327	-10.000	0	0	10.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-287.113	-372.698	0	-275.800	96.898	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-281.824	-367.836	0	-275.092	92.744	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-281.824	-367.836	0	-275.092	92.744	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-281.824	-367.836	0	-275.092	92.744	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-281.824	-367.836	0	-275.092	92.744	0

Erläuterungen Produktgruppe 0502:

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 0502 Leistungen nach dem SGB XII

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	-1.677	0	0	38.237	38.237	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.677	0	0	38.237	38.237	0
10	- Personalauszahlungen	-278.847	-347.576	0	-249.872	97.704	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-295	-1.800	0	-1.767	33	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	0	0	800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.142	-350.176	0	-251.639	98.537	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-280.819	-350.176	0	-213.402	136.774	0



Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, insbesondere Beratung, Unterbringung in Unterkünften sowie die Gewährung von finanziellen Hilfen.

Sachziele

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes und der Gesundheitsfürsorge für die Leistungsberechtigten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Leistungsempfänger
- Anzahl Widersprüche
- Anzahl stattgegebener Widersprüche

Zugeordnete Produkte

05030100 Leistungen an Asylbewerber

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	1.084.905	116.993	0	71.801	-45.192	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	20.003	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.065.931	109.800	0	66.303	-43.497	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-3.528	4.694	0	2.999	-1.695	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	70.115	27.000	0	9.865	-17.135	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	48.891	15.000	0	3.032	-11.968	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	20.772	10.000	0	6.833	-3.167	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	452	2.000	0	0	-2.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.230.777	1.743.800	0	2.506.326	762.526	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	47.139	66.800	0	95.992	29.192	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	1.183.639	1.677.000	0	2.410.333	733.333	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.877	8.481	0	3.200	-5.281	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	803	3.407	0	1.799	-1.608	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.073	5.074	0	1.401	-3.673	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.388.674	1.896.274	0	2.591.192	694.918	0
11	Personalaufwendungen	-342.763	-286.010	0	-401.143	-115.133	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.244	-5.702	0	-3.265	2.437	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-259.044	-208.854	0	-305.033	-96.179	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.784	-17.504	0	-23.435	-5.931	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-52.048	-45.099	0	-63.915	-18.816	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.179	-626	0	-850	-224	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-6.266	-2.027	0	-2.467	-440	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.198	-6.198	0	-2.178	4.020	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.492	-19.478	0	-14.833	4.645	0
524111	Reinigung	-1.324	0	0	-3.604	-3.604	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.222	-3.000	0	-1.706	1.294	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-5.736	-6.000	0	-3.204	2.796	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.928	-1.800	0	-1.421	379	0
525103	Fahrzeugsteuern	-210	-550	0	-482	68	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-1.327	-2.128	0	-2.749	-621	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.746	-4.500	0	-1.668	2.832	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	-1.491.474	-1.736.500	0	-2.124.453	-387.953	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	-5.217	-7.000	0	-5.801	1.199	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-76.071	0	0	-40.440	-40.440	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-72.293	0	0	-49.792	-49.792	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-948.129	-1.725.000	0	-1.751.176	-26.176	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-389.763	0	0	-277.243	-277.243	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.455	-55.450	0	-41.857	13.593	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-10.800	-11.350	0	0	11.350	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-17.465	-40.000	0	-40.041	-41	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.143	-2.100	0	-1.742	358	0



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
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-47	-2.000	0	-75	1.925	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.881.711	-2.099.967	0	-2.584.815	-484.848	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	506.962	-203.692	0	6.377	210.069	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	506.962	-203.692	0	6.377	210.069	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	506.962	-203.692	0	6.377	210.069	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.711	-2.363	0	-108	2.255	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.711	-2.363	0	-108	2.255	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	499.252	-206.055	0	6.269	212.324	0

Erläuterungen Produktgruppe 0503:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Beteiligung des Landes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme und Betreuung von neu eingewanderten Personen sowie KOMM-AN Gelder. Die bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2024/2025 geplanten Ausgleichzahlungen für geduldete Personen wurden in der Produktgruppe 0503 Sachkonto 448101 sowie 448102 gebucht.

422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)

Es handelt sich hier insbesondere um Zahlungen des Jobcenters nach dem Rechtskreiswechsel vom AsylbLG zum SGB II. Aufgrund nahtloser Übergänge zum SGB II mussten keine Erstattungsansprüche geltend gemacht werden.

448101 Betreuungspauschale Asylbewerber**448102 Leistungspauschale Asylbewerber**

Es handelt sich hier um die Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2024/2025 wurden die Ausgleichzahlungen für geduldete Personen in der Produktgruppe 0503 Sachkonto 414190 veranschlagt. Es handelt sich hierbei jedoch ebenfalls um die Betreuungs- sowie Leistungspauschale. Des Weiteren hat sich die Anzahl der Zuweisungen erhöht, woraufhin sich auch die Pauschale erhöht hat.

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 Asylbewerber*innen ausgegangen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Hierbei handelt es sich um die Miete für die Begegnungsstätte „Grenzenlos“ und die Miete für die Fingerabdrucklesegeräte. Die Miete für die Begegnungsstätte wurde versehentlich in der Produktgruppe 0504 auf dem Sachkonto 542290 gebucht. Die Fingerabdrucklesegeräte wurden 2024 zurückgegeben und befinden sich nicht mehr im Einsatz. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2024/2025 war die Abgabe der Geräte nicht bekannt.

Teilfinanzrechnung 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	1.073.394	114.494	0	46.440	-68.054	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	44.510	27.000	0	37.104	10.104	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.176.356	1.743.800	0	2.485.497	741.697	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.036.310	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.330.570	1.885.294	0	2.569.041	683.747	0
10	- Personalauszahlungen	-334.120	-277.159	0	-395.648	-118.489	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.122	-19.478	0	-14.570	4.908	0
14	- Transferauszahlungen	-1.735.818	-1.736.500	0	-1.961.711	-225.211	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.136	-55.450	0	-36.590	18.860	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.133.196	-2.088.587	0	-2.408.519	-319.932	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.197.374	-203.293	0	160.522	363.815	0



Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktgruppenbeschreibung

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 entgegengenommen. Des Weiteren erfolgt die Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG).

Sachziele

- Integration in die Gesellschaft und gesellschaftliche Prozesse durch zielgruppenorientierte Angebote bzw. Zuschussgewährungen
- Finanzielle Besserstellung von gesundheitlich und wirtschaftlich Benachteiligten mit dem Ziel der sozialen Integration und des Ausgleiches
- Rentenberatung
- Gewährung von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, gesunden und familiengerechten Wohnens.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Leistungsempfänger Wohngeld

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.164	199	0	199	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	42.964	0	0	0	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	199	199	0	199	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.848	28.000	0	42.677	14.677	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	26.069	28.000	0	42.677	14.677	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	2.779	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.095	10.134	0	4.600	-5.534	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.240	5.458	0	3.623	-1.835	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	855	4.576	0	977	-3.599	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	77.107	38.334	0	47.477	9.143	0
11	Personalaufwendungen	-451.340	-399.888	0	-554.065	-154.177	0
501101	Bezüge der Beamten	-102.728	-70.903	0	-88.642	-17.739	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-217.214	-227.063	0	-327.366	-100.303	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.376	-19.030	0	-24.024	-4.994	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.215	-49.030	0	-69.006	-19.976	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-51.556	-26.377	0	-35.899	-9.522	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17.137	-4.048	0	-5.265	-1.217	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.114	-3.438	0	-3.863	-425	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.038	-8.200	0	-3.127	5.073	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	-201	-201	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	0	0	220	220	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.567	-2.800	0	-2.245	555	0
525103	Fahrzeugsteuern	-272	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.198	-2.900	0	-902	1.998	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	-44.498	-1.600	0	-1.534	66	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-44.498	-1.600	0	-1.534	66	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.885	-52.500	0	-42.164	10.336	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-14.690	-29.000	0	-12.458	16.542	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-5.880	-5.900	0	-17.780	-11.880	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.959	-4.500	0	0	4.500	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	0	0	-21	-21	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.634	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.222	-1.000	0	-405	595	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)	-543.960	-462.388	0	-601.089	-138.701	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-466.853	-424.054	0	-553.612	-129.558	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-466.853	-424.054	0	-553.612	-129.558	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-466.853	-424.054	0	-553.612	-129.558	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.084	0	0	1.084	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.084	0	0	1.084	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
29	Teilergebnis (26+27+28)	-466.853	-425.138	0	-553.612	-128.474	0

Erläuterungen Produktgruppe 0504:**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Beim Mehrertrag handelt es sich um den Zuschuss des Rhein-Sieg-Kreises für die Senioren- und Pflegeberatung im RSK laut Konzept v. 19.05.2022. Bei der Haushaltsplanung wurde der Ertrag daher nicht berücksichtigt. Mit Bescheid vom 11.12.2024 wurde die Höhe der Finanzmittelausschüttung für 2024 erst i.H.v. 39.213,17 € beschieden.

Der Mehrertrag i.H.v. 3.464 € ist der Kostenbeitrag der Stadt Bad Honnef an der gemeinsamen Drogenberatungsstelle.

542190 Übrige Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans wurde davon ausgegangen, dass das Projekt Mobilität in den Jahren 2024/2025 fortgeführt wird. Eine Fortführung des Projektes hat jedoch nicht stattgefunden. Im Haushaltsjahr 2024 wurde bei den ehrenamtlichen Projekten nur wenig finanzielle Unterstützung benötigt. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar. Die Aufwendungen des Integrationslotsenprojekts konnten im Haushaltsjahr 2024, wie in den Vorjahren, teilweise aus anderen Fördermitteln finanziert werden. Daher sind lediglich 2.500 € verausgabt worden.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Hierbei handelt es sich um die Mietkosten der Drogenberatungsstelle. Zum 01.02.2024 wurde die Miete um 100,00 Euro/mtl. erhöht. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht bekannt. Weiterhin wurde die Miete der Begegnungsstätte „Grenzenlos“ in Höhe von 10.800,00 versehentlich in der falschen Produktgruppe verbucht. Die Aufwendungen hätten über die Produktgruppe 0503, Sachkonto 542290 verbucht werden müssen (siehe hierzu auch die Erläuterung in der PG 0503).



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und 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	139.256	0	0	-82.792	-82.792	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.633	24.000	0	42.677	18.677	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.889	24.100	0	-40.115	-64.215	0
10	- Personalauszahlungen	-379.533	-366.026	0	-509.038	-143.012	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.348	-8.200	0	-4.801	3.399	0
14	- Transferauszahlungen	-52.150	-1.600	0	6.118	7.718	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.026	-52.500	0	-45.053	7.447	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.057	-428.326	0	-552.774	-124.448	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-307.168	-404.226	0	-592.889	-188.663	0



Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	Sonstige Transfererträge	886.269	780.000	0	981.238	201.238	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	159.076	130.000	0	160.793	30.793	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	699.246	630.000	0	791.730	161.730	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	27.947	20.000	0	28.715	8.715	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.563	10.000	0	0	-10.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	3.563	10.000	0	0	-10.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.581	912	0	581	-331	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.230	828	0	334	-494	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	251	84	0	198	114	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.100	0	0	50	50	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	892.413	790.912	0	981.819	190.907	0
11	Personalaufwendungen	-173.001	-170.598	0	-164.028	6.570	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.708	-22.519	0	-15.239	7.280	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-103.463	-93.971	0	-112.065	-18.094	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.642	-7.876	0	-8.563	-687	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.070	-20.292	0	-23.899	-3.607	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.751	-24.801	0	-2.844	21.957	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-84	-801	0	-539	262	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-283	-339	0	-878	-539	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-677	0	0	-120	-120	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-677	0	0	-120	-120	0
15	Transferaufwendungen	-1.071.435	-965.000	0	-1.252.887	-287.887	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-991.290	-900.000	0	-1.178.787	-278.787	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-80.145	-65.000	0	-74.100	-9.100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.473	-100	0	-1.425	-1.325	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-3.473	-100	0	-1.425	-1.325	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.248.586	-1.135.698	0	-1.418.460	-282.762	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-356.172	-344.787	0	-436.641	-91.854	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-356.172	-344.787	0	-436.641	-91.854	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-356.172	-344.787	0	-436.641	-91.854	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-356.172	-344.787	0	-436.641	-91.854	0

Erläuterungen Produktgruppe 0505:**421101 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz**

Der Mehrertrag resultiert durch Einzahlungen aus dem Rückgriff von Unterhaltsvorschussleistungen, dieser war in der Größenordnung nicht geplant.

421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)

Die Erstattungen sind um rund 25% gestiegen. Dies war zur Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt und somit weicht das Ist-Ergebnis vom Planansatz ab.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Die unterschiedlichen Ansprüche an die Versorgungskasse wurden ausgeglichen und somit gehen keine Erstattungen mehr ein.

533310 Unterhaltsvorschussleistungen

Die Aufwendungen der Unterhaltsvorschussleistungen sind gestiegen, da sich der Mindestunterhalt erhöht hat und damit auch der Unterhaltsvorschuss (siehe Düsseldorfer Tabelle).

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 165.000,00 Euro für den Mehraufwand in 2024 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da dieser auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen ist.



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	891.381	780.000	0	982.658	202.658	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	891.381	780.000	0	982.658	202.658	0
10	- Personalauszahlungen	-152.883	-144.657	0	-159.766	-15.109	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-328	0	0	-469	-469	0
14	- Transferauszahlungen	-1.086.302	-965.000	0	-1.250.748	-285.748	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.239.513	-1.109.657	0	-1.410.983	-301.326	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-348.132	-329.657	0	-428.325	-98.668	0



Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen

Produktgruppenbeschreibung

Die Stadt verwaltet und betreibt zur Unterbringung von Spätaussiedlern und Asylbewerbern Übergangsheime. Obdachlose Personen werden in eigenen oder angemieteten Unterkünften untergebracht.

Sachziele

- Abwehr von Gefahren durch Sorge für die Unterkunft obdachloser Personen
- Angemessene Wohnraumversorgung und Hilfe bei der Wiedereingliederung in ein normales soziales Umfeld
- Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern unter Berücksichtigung verwandtschaftlicher, sozialer und kultureller Beziehungen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der untergebrachten Personen Obdach/Übergangsheim
- Kosten pro Person Obdach/Übergangsheim
- Belegungsquote Obdach/Übergangsheim

Zugeordnete Produkte

05060100 Obdachlosenunterbringung
05060200 Verwalt. u. Betrieb v. Unterkr. u. Einricht. f. Asylbewerber u.a.

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein
Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik



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	24.321	24.166	0	1.060.987	1.036.821	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	1.036.310	1.036.310	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	298	298	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	7	7	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	745	590	0	796	206	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357.426	295.000	0	494.079	199.079	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	376	0	0	513	513	0
432107	Gebühren Übergangsheime	283.903	215.000	0	406.125	191.125	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	73.146	80.000	0	87.441	7.441	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	419.722	6.178	0	115.239	109.061	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.580	0	0	10	10	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	412.381	0	0	109.826	109.826	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.340	2.253	0	4.507	2.254	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.071	3.425	0	83	-3.342	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	349	0	0	813	813	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	104.821	104.821	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	104.821	104.821	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	801.468	325.344	0	1.775.126	1.449.782	0
11	Personalaufwendungen	-473.819	-507.983	0	-512.860	-4.877	0
501101	Bezüge der Beamten	-30.149	-19.927	0	-19.483	444	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-336.573	-365.962	0	-373.759	-7.797	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.151	-30.671	0	-29.337	1.334	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.407	-79.023	0	-78.442	581	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.528	-5.069	0	-4.251	818	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.972	-2.995	0	-2.885	110	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.041	-4.336	0	-4.703	-367	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.701	-25.250	0	-9.384	15.866	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-595	-2.000	0	-2.642	-642	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-472	-6.000	0	-4.711	1.289	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-11.082	-9.500	0	1.384	10.884	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-357	-3.500	0	-395	3.105	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	804	-2.500	0	-3.020	-520	0
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	1.000	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	750	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-65.488	-130.613	0	-104.645	25.968	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-65.488	-130.613	0	-104.645	25.968	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.757	-125.137	0	-647.244	-522.107	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-37.020	-61.400	0	-48.711	12.689	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-90.482	0	0	-405.200	-405.200	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.894	-7.200	0	-7.573	-373	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-60.631	-42.500	0	-82.577	-40.077	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-51.753	-13.500	0	-77.092	-63.592	0
544190	Übrige Versicherungen	-805	-437	0	-1.113	-676	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.173	-100	0	-24.978	-24.878	0



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
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-798.765	-788.983	0	-1.274.132	-485.149	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.703	-463.640	0	500.994	964.634	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.703	-463.640	0	500.994	964.634	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.703	-463.640	0	500.994	964.634	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.187.485	-1.461.690	0	-1.599.904	-138.214	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.187.485	-1.461.690	0	-1.599.904	-138.214	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.184.781	-1.925.330	0	-1.098.909	826.421	0

Erläuterungen Produktgruppe 0506:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Beteiligung des Landes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes für 2024/2025 konnte mit der Landeszuweisung nicht gerechnet werden.

432107 Gebühren Übergangsheime

In 2024 lebten mehr gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte und/oder berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen. Die Gebühren waren in dieser Höhe bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar.

458190 Erträge aus Zuschreibungen

In 2016 wurde mit der Errichtung einer Unterkunft für Geflüchtete an der Sporthalle am Limperichsberg begonnen. Durch Ratsbeschluss wurde die Maßnahme in 2017 eingestellt und im Rahmen des Jahresabschlusses bis auf einen Erinnerungswert von 1 € außerplanmäßig abgeschrieben. Aufgrund des wiederum gestiegenen Unterbringungsbedarfs wurde die Maßnahme 2024 wieder aufgenommen, weswegen der Grund für die Abschreibung entfiel und es zu einer Zuschreibung des Betrags kam.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Im Haushaltsjahr 2024 wurden erstmals im Bereich des Gebäudemanagements Eigenleistungen aktiviert. Diese waren bei der Haushaltsplanung für 2024 noch nicht erfasst.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

In 2024 war einmalig eine Korrekturbuchung in Höhe von rund 10 T€ für die Jahre 2023 und 2024 erforderlich, um die in der Bilanz ausgewiesene Verbindlichkeit für den Mietkauf einer Software zu bereinigen. Aus diesem Grund fiel der hier dargestellte Aufwand deutlich niedriger aus als geplant.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Der Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinarbeitende Mitarbeiter*innen in den Übergangsheimen liegt bei ~ 6.400 Euro. Aktuell wurde 6.654,07 Euro verbucht. Zusätzlich wurden 20.000 Euro für das Nutzungsentgelt der Gebäude „Am Stadtgarten“ für die Unterbringung von Personen gebucht.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Der Aufwand wurde für die Inanspruchnahme eines Sicherheitsdienstes in der vorübergehenden Unterkunft „Am Palastweiher“ benötigt. Aufgrund der Baugenehmigung und dem entsprechenden Bauschein ist für die Dauer der vorübergehenden Unterkunft ein Sicherheitsdienst einzusetzen. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes waren diese Kosten nicht absehbar.

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 500.000,00 Euro für den Mehrbedarf am 18.02.2025.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

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

542990 Übrige Mieten und Pachten

Dieser Ansatz beinhaltet die Mieten für die Inanspruchnahme von Drittwohnungen (WWG) zur Unterbringung Obdachloser. Dabei kommt es immer wieder zu einem Rückgang der Fallzahlen bezüglich der Unterbringung in Drittwohnungen bzw. Umwandlung in reguläre Mietverhältnisse oder zu anderweitige Vermittlung von Wohnraum.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 Euro netto

Der Mehrbedarf begründet sich durch den Kauf von Einrichtungsgegenständen für zusätzlichen Unterkünften.

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 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	0	0	0	298	298	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	289.483	295.000	0	449.653	154.653	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	315	500	0	310	-190	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.798	295.500	0	450.261	154.761	0
10	- Personalauszahlungen	-460.279	-495.583	0	-501.021	-5.438	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.497	-25.250	0	-16.731	8.519	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.545	-129.647	0	-635.327	-505.680	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-657.321	-650.480	0	-1.153.079	-502.599	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-367.523	-354.980	0	-702.818	-347.838	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.066	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.066	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-802.760	-3.793.266	-3.793.266	-2.766.290	1.026.976	-3.466.058
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-999	-6.000	0	-4.635	1.365	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-803.759	-3.799.266	-3.793.266	-2.770.925	1.028.341	-3.466.058
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-801.693	-3.799.266	-3.793.266	-2.770.925	1.028.341	-3.466.058



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	2.066	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.184	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-999	-5.000	0	-199	4.801	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.117	-5.000	0	-199	4.801	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	-4.436	-3.436	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-4.436	-3.436	0

Investition I-65-026 Containeranlage Am Krahfeld

Nr.	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	-798.576	-3.793.266	-3.793.266	-2.759.601	1.033.665	-1.172.747
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-798.576	-3.793.266	-3.793.266	-2.759.601	1.033.665	-1.172.747

Investition I-65-027 Containeranlage Sporthalle 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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.689	-6.689	-2.293.311
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-6.689	-6.689	-2.293.311

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0506:**I-65-026 Containeranalgen am Krahfeld**

Die Containeranlage dient der Herstellung von Plätzen zur Unterbringung von Flüchtlingen. Die bereits aufgestellten beiden Anlagen wurden um jeweils ein Obergeschoss erweitert. Die Maßnahme befindet sich kurz vor der Inbetriebnahme und wurde in 2024 nicht vollständig abgerechnet. Die Abrechnung und der weitere Mittelabfluss sind bis Mitte 2025 zu erwarten.

I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg

Der Stadtrat genehmigte eine außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 2.300.000,00 Euro für die Errichtung einer temporären Containeranlage zur Unterbringung von Asylbewerbern und Flüchtlingen auf dem Grundstück „Am Limperichsberg 18“ in seiner Sitzung am 23.09.2024 (Beschluss 302/2024).



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Zugeordnete Produktgruppen

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	10.922.306	10.455.574	0	12.364.695	1.909.121	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	13.000	0	29.139	16.139	0
414099	RAP-Auflösung Bund	80.408	56.783	0	56.783	0	0
414107	Schulpauschale	54.846	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	10.506.377	10.200.390	0	12.013.660	1.813.270	0
414199	RAP-Auflösung Land	91.528	19.243	0	75.071	55.828	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.500	0	0	3.453	3.453	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.614	0	0	329	329	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	59.026	46.341	0	59.026	12.685	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	121.473	116.416	0	123.712	7.296	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.	1.132	0	0	122	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	1.990.409	1.934.200	0	1.580.374	-353.826	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.990.409	1.933.900	0	1.580.374	-353.526	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.857.943	1.726.000	0	1.988.029	262.029	0
432115	Elternbeiträge	1.857.943	1.726.000	0	1.988.029	262.029	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.200	0	8.400	4.200	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	4.200	0	8.400	4.200	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.327	192.500	0	180.662	-11.838	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	264.386	190.000	0	177.029	-12.971	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.708	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	114	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	9.118	2.500	0	3.634	1.134	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	190.077	25.094	0	232.440	207.346	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	50	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	28.236	15.664	0	16.761	1.097	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	18.788	9.430	0	11.910	2.480	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	142.826	0	0	203.752	203.752	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	177	0	0	17	17	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	7.501	7.501	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	7.501	7.501	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	15.240.062	14.337.568	0	16.362.102	2.024.534	0
11	Personalaufwendungen	-2.573.308	-2.610.300	0	-3.182.025	-571.725	0
501101	Bezüge der Beamten	-317.256	-253.917	0	-323.773	-69.856	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.621.891	-1.643.226	0	-1.925.237	-282.011	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-122.497	-137.622	0	-150.030	-12.408	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-316.945	-354.583	0	-391.942	-37.359	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-160.387	-188.941	0	-329.039	-140.098	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17.347	-19.354	0	-37.836	-18.482	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-16.985	-12.657	0	-24.168	-11.511	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.826	-41.900	0	-43.424	-1.524	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-144	356	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-300	0	50	350	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-5.444	-9.000	0	0	9.000	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	-21.641	-24.600	0	-37.403	-12.803	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-6.741	-7.500	0	-5.927	1.573	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-362.812	-352.593	0	-369.808	-17.215	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-362.812	-352.593	0	-369.808	-17.215	0
15	Transferaufwendungen	-26.989.443	-26.874.858	-63.000	-29.785.524	-2.910.666	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-99.266	-47.471	0	-56.627	-9.156	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-17.190.390	-17.266.300	-63.000	-18.097.430	-831.130	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-306.891	-339.105	0	-313.077	26.028	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-40.576	-52.200	0	-43.793	8.407	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-90.434	-73.736	0	-92.373	-18.637	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-53.688	-73.400	0	-75.656	-2.256	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.645	-30.145	0	-50.545	-20.400	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-24.443	-30.000	0	-30.008	-8	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-6.359.905	-6.658.000	0	-8.080.860	-1.422.860	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.204.787	-707.500	0	-1.319.334	-611.834	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-70.063	-60.000	0	-62.889	-2.889	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.370.161	-1.389.000	0	-1.433.632	-44.632	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-140.194	-140.000	0	-121.300	18.700	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-464.280	-416.120	0	-456.315	-40.195	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-118	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-10.300	0	-300	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-33.870	-26.100	0	-77.931	-51.831	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	-20	0	-45	-25	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-3.500	0	-1.182	2.318	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-10.233	-11.200	0	-4.592	6.608	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-419.715	-360.000	0	-366.750	-6.750	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-5.000	0	-5.514	-514	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-44	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-30.423.670	-30.295.770	-63.000	-33.837.095	-3.541.325	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-15.183.608	-15.958.202	-63.000	-17.474.994	-1.516.792	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-15.183.608	-15.958.202	-63.000	-17.474.994	-1.516.792	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-15.183.608	-15.958.202	-63.000	-17.474.994	-1.516.792	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	16.042	16.042	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	16.042	16.042	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-537.732	-570.342	0	-545.809	24.533	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-537.732	-570.342	0	-545.809	24.533	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-15.721.341	-16.528.544	-63.000	-18.004.761	-1.476.217	0



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	10.162.140	10.213.390	0	12.268.876	2.055.486	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.827.038	1.934.200	0	2.378.759	444.559	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.856.406	1.726.000	0	1.962.533	236.533	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	0	4.200	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	282.818	192.500	0	188.393	-4.107	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	50	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.132.652	14.070.290	0	16.802.761	2.732.471	0
10	- Personalauszahlungen	-2.378.589	-2.389.347	0	-2.790.982	-401.635	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.016	-41.900	0	-44.195	-2.295	0
14	- Transferauszahlungen	-26.354.028	-27.477.004	-786.354	-28.479.010	-1.002.006	-1.173.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-341.528	-524.120	-113.000	-412.960	111.160	-473.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.106.161	-30.432.371	-899.354	-31.727.147	-1.294.776	-1.646.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.973.509	-16.362.081	-899.354	-14.924.386	1.437.695	-1.646.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.412.364	900	0	0	-900	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.412.364	900	0	0	-900	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.246.817	-723.665	-673.665	-270.278	453.387	-385.755
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-110.600	-49.600	0	110.600	-84.000
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-518.740	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.765.557	-835.265	-723.265	-270.278	564.987	-469.755
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-353.193	-834.365	-723.265	-270.278	564.087	-469.755

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

Die Bereitstellung von Kinderspielplätzen umfasst die Bedarfsplanung, die Leistungen für die Unterhaltung, Umgestaltung und Neuanlage von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen.

Sachziele

- Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der städtischen Kinderspielplätze

Zugeordnete Produkte**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.134	15.631	0	19.271	3.640	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	17.125	15.631	0	19.271	3.640	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.010	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	18.134	15.631	0	19.271	3.640	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-69.220	-72.707	0	-71.210	1.497	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-69.220	-72.707	0	-71.210	1.497	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)	-69.520	-73.007	0	-71.510	1.497	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-51.386	-57.376	0	-52.240	5.136	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-51.386	-57.376	0	-52.240	5.136	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-51.386	-57.376	0	-52.240	5.136	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-274.309	-202.291	0	-293.120	-90.829	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-274.309	-202.291	0	-293.120	-90.829	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-325.695	-259.667	0	-345.360	-85.693	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

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	- 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)	-300	-300	0	-300	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-82.513	-50.000	0	-51.084	-1.084	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-109.600	-49.600	0	109.600	-84.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-82.513	-159.600	-49.600	-51.084	108.516	-84.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-82.513	-159.600	-49.600	-51.084	108.516	-84.000

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	-82.513	-50.000	0	-51.084	-1.084	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-109.600	-49.600	0	109.600	-84.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-82.513	-159.600	-49.600	-51.084	108.516	-84.000

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0603:

I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze

Zeile 26: Die Spielgeräte an der Vulkanstraße und an der Grundschule Niederdollendorf konnten in 2024 nicht fertig gestellt werden und die dafür benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2025 übertragen.



Produktgruppe 0605 Jugendförderung

Produktgruppenbeschreibung

- 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)

Sachziele

- Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl Besucher in Häusern der offenen Tür
- Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit
- Anzahl junger Menschen, die durch die Jugendberufshilfe unterstützt werden.

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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
06050700	Schulsozialarbeit	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	54.875	56.092	0	84.618	28.526	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	51.860	53.200	0	81.603	28.403	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.	122	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	428	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	428	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.794	1.678	0	2.220	542	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.297	1.359	0	1.733	374	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	2.497	319	0	487	168	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	61.096	57.970	0	86.838	28.868	0
11	Personalaufwendungen	-264.600	-209.344	0	-371.827	-162.483	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.158	-20.244	0	-18.090	2.154	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-177.114	-127.950	0	-243.724	-115.774	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.095	-10.723	0	-18.660	-7.937	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-35.263	-27.629	0	-50.159	-22.530	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-14.815	-20.155	0	-35.113	-14.958	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.072	-1.475	0	-2.381	-906	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.082	-1.169	0	-3.700	-2.531	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-596	-600	0	-3.136	-2.536	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-596	-600	0	-3.136	-2.536	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.517	-29.349	0	-29.249	100	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-29.517	-29.349	0	-29.249	100	0
15	Transferaufwendungen	-394.107	-440.350	0	-425.334	15.016	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-306.891	-339.105	0	-313.077	26.028	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-40.166	-51.200	0	-43.242	7.958	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-8.905	-11.900	0	-10.870	1.030	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-30.145	-30.145	0	-50.145	-20.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-856	-2.500	0	-469	2.031	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-118	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-1.000	0	-4	996	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-738	-1.500	0	-465	1.035	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-689.676	-682.143	0	-830.016	-147.873	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-628.580	-624.173	0	-743.178	-119.005	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-628.580	-624.173	0	-743.178	-119.005	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-628.580	-624.173	0	-743.178	-119.005	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.774	-13.357	0	-11.910	1.447	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-47.774	-13.357	0	-11.910	1.447	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-676.354	-637.530	0	-755.088	-117.558	0

Erläuterungen Produktgruppe 0605:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Aufgrund des Vertrages mit dem Träger der offenen Kinder – und Jugendarbeit werden die Haushaltsmittel der Häuser der Jugend weitergeleitet. Die eingegangenen Zuwendungen dienen der Erweiterung bzw. Stärkung der OKJA. Hier sind mehr Landesmittel (414190) eingegangen als geplant und folglich auch mehr ausbezahlt (533306).

531803 Zuschuss an Trägerverein für die offene Jugendarbeit

Gemäß dem Beschluss des Stadtrates in seiner Sitzung vom 23.10.2023 wurde unter Sitzungsvorlage 275/2023 die Weiterentwicklung der offenen Kinder- und Jugendarbeit III > 2024 und 2025 beschlossen, folglich kam es zu Mehraufwendungen. Zusätzlich zu der bestehenden Kooperationsvereinbarung für die Jahre 2024 und 2025 werden die vom Träger benannten Mehrkosten übernommen und auch die Kosten für die halbe Stelle zur Erweiterung bzw. Stärkung der Offenen Kinder- und Jugendarbeit inklusive der daran gebundenen erhöhten Betriebs-/Programm-/Sachkosten übernommen.

533306 Weiterleitung von Einnahmen von Dritten

Aufgrund des Vertrages mit dem Träger der offenen Kinder – und Jugendarbeit werden die Haushaltsmittel der Häuser der Jugend weitergeleitet. Die eingegangenen Zuwendungen dienen der Erweiterung bzw. Stärkung der OKJA. Hier sind mehr Landesmittel (414190) eingegangen als geplant und folglich auch mehr ausgezahlt (533306).

Teilfinanzrechnung 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	52.887	53.200	0	80.577	27.377	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	200	0	0	-200	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.887	53.400	0	80.577	27.177	0
10	- Personalauszahlungen	-245.631	-186.546	0	-330.634	-144.088	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-214	-600	0	-1.320	-720	0
14	- Transferauszahlungen	-380.062	-440.350	0	-405.924	34.426	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.218	-2.500	0	-107	2.393	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-627.125	-629.996	0	-737.985	-107.989	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-574.238	-576.596	0	-657.408	-80.812	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 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



Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

Produktgruppenbeschreibung

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

Sachziele

- Die jeweiligen Hilfesuchenden sind bei der Bewältigung ihrer Problemlage unterstützt worden.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl beratener und unterstützter Familien

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	13.000	0	71.776	58.776	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	13.000	0	29.139	16.139	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	39.184	39.184	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	3.453	3.453	0
03	Sonstige Transfererträge	47.758	10.100	0	1.951	-8.149	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	100	0	0	-100	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	47.758	10.000	0	1.951	-8.049	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114	0	0	0	0	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	114	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.337	2.317	0	4.806	2.489	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	3.436	1.393	0	2.778	1.385	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.900	924	0	2.028	1.104	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	53.209	25.417	0	78.533	53.116	0
11	Personalaufwendungen	-349.909	-315.039	0	-402.898	-87.859	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.144	-6.603	0	-3.404	3.199	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-261.987	-228.436	0	-303.608	-75.172	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.212	-19.145	0	-23.110	-3.965	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-51.725	-49.327	0	-62.668	-13.341	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.808	-7.090	0	-2.844	4.246	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.475	-2.709	0	-3.675	-966	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.557	-1.730	0	-3.588	-1.858	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368	-1.300	0	-610	690	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-368	-1.300	0	-610	690	0
15	Transferaufwendungen	-501.229	-517.500	0	-278.939	238.561	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-410	-1.000	0	-551	449	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-44.784	-61.500	0	-64.786	-3.286	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-455.922	-455.000	0	-213.602	241.398	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-114	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	-3.307	-2.807	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	-1.072	-572	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-1.071	-1.071	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.164	-1.164	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-851.506	-834.339	0	-685.754	148.585	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-798.298	-808.922	0	-607.221	201.701	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-798.298	-808.922	0	-607.221	201.701	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-798.298	-808.922	0	-607.221	201.701	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-798.298	-808.922	0	-607.221	201.701	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, jedoch erfolgte keine Verbuchung der Erträge. Diese Buchungen wurden in 2024 erfasst und somit kommt es zu einer Abweichung zum Planansatz.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Hier wurden Erträge aus „Kinderstark“ verbucht, diese waren nicht geplant und führen daher zu einer Abweichung.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

Der Ansatz wurde nicht im vollen Umfang benötigt, da die Fallzahlen für die Unterbringungen in Mutter-Kind-Einrichtungen niedriger waren als geplant.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien

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	13.000	0	71.776	58.776	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	45.996	10.100	0	3.713	-6.387	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	114	114	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.996	23.100	0	75.603	52.503	0
10	- Personalauszahlungen	-339.069	-303.511	0	-392.790	-89.279	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-729	-1.300	0	-592	708	0
14	- Transferauszahlungen	-498.828	-517.500	0	-330.087	187.413	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-500	0	-294	206	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-838.626	-822.811	0	-723.763	99.048	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-792.630	-799.711	0	-648.160	151.551	0



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

Produktgruppenbeschreibung

Prozesshafte, planmäßige ambulante, teilstationäre und stationäre Unterstützung von Familien, einzelnen Minderjährigen und jungen Volljährigen sowie im Teilprodukt 06070700

- Ermittlungen in Fällen von Kindeswohlgefährdungen
- Abschätzung des Gefährdungsrisikos im Einzelfall
- Im Bedarfsfall das Sicherstellen des Schutzes von Minderjährigen durch Einleitung entsprechender familiengerichtlicher Maßnahmen oder Inobhutnahme

Sachziele

- Passgenaue Hilfe je nach Bedarf
- Die Familie oder Einzelperson ist befähigt, ohne weitere Hilfen sein Leben zu organisieren
- Sicherstellung des Wohles des Kindes im Falle einer Gefährdung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Fallzahlen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt
- Verhältnis ambulante / stationäre Hilfen im Vergleich zum Bundes-/ Landesdurchschnitt

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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	320.235	281.270	0	342.839	61.569	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	316.041	281.190	0	342.431	61.241	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	2.500	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.614	0	0	329	329	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	80	80	0	80	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.942.651	1.923.900	0	1.578.423	-345.477	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.942.651	1.923.900	0	1.578.423	-345.477	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.376	177.500	0	175.553	-1.947	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	236.258	175.000	0	171.919	-3.081	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	9.118	2.500	0	3.634	1.134	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	65.387	12.129	0	219.056	206.927	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.178	7.340	0	7.738	398	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.839	4.788	0	7.567	2.779	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	48.370	0	0	203.752	203.752	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.573.648	2.394.799	0	2.315.872	-78.927	0
11	Personalaufwendungen	-1.235.360	-1.278.148	0	-1.488.212	-210.064	0
501101	Bezüge der Beamten	-86.365	-56.004	0	-92.962	-36.958	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-849.316	-888.016	0	-950.516	-62.500	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-65.382	-74.366	0	-75.679	-1.313	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163.061	-191.603	0	-189.805	1.798	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-53.613	-54.095	0	-149.233	-95.138	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.224	-8.617	0	-20.716	-12.099	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-8.399	-5.448	0	-9.302	-3.854	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.548	-27.500	0	-38.939	-11.439	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-19.807	-20.000	0	-33.011	-13.011	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-6.741	-7.500	0	-5.927	1.573	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-131	-125	0	-125	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-131	-125	0	-125	0	0
15	Transferaufwendungen	-7.178.719	-6.969.000	0	-9.247.392	-2.278.392	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-5.903.983	-6.203.000	0	-7.867.258	-1.664.258	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.204.787	-706.000	0	-1.317.244	-611.244	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-69.949	-60.000	0	-62.889	-2.889	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.064	-26.000	0	-40.946	-14.946	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	0	0	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-14.854	-5.000	0	-35.968	-30.968	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-2.000	0	-107	1.893	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.210	-9.000	0	-2.519	6.481	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-2.352	-2.352	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.460.822	-8.300.773	0	-10.815.613	-2.514.840	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.887.174	-5.905.975	0	-8.499.742	-2.593.767	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.887.174	-5.905.975	0	-8.499.742	-2.593.767	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.887.174	-5.905.975	0	-8.499.742	-2.593.767	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112.333	-128.265	0	-133.460	-5.195	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112.333	-128.265	0	-133.460	-5.195	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.999.507	-6.034.239	0	-8.633.201	-2.598.962	0

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	332.105	281.190	0	347.808	66.618	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.780.822	1.923.900	0	2.374.826	450.926	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.622	177.500	0	185.356	7.856	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.345.549	2.382.590	0	2.907.990	525.400	0
10	- Personalauszahlungen	-1.164.124	-1.209.988	0	-1.308.962	-98.974	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.071	-27.500	0	-39.039	-11.539	0
14	- Transferauszahlungen	-6.839.352	-7.692.354	-723.354	-8.074.115	-381.761	-1.173.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.269	-26.000	0	-50.847	-24.847	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.033.816	-8.955.842	-723.354	-9.472.963	-517.121	-1.173.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.688.267	-6.573.252	-723.354	-6.564.973	8.279	-1.173.000

Erläuterungen Produktgruppe 0607:

414190 Übrige Landeszuweisungen

Die Abweichung kommt hauptsächlich durch die Verwaltungskostenerstattung unbegleiteter Minderjähriger Ausländer zustande. 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
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	- 1.500 €	- 3.626 €	2.126 €
06070400 Familienpflege	- 500.000 €	- 348.825 €	- 151.175 €
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	- 25.000 €	-	- 25.000 €
06070500 Heimerziehung	- 200.000 €	- 90.858 €	- 109.142 €
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	- 500.000 €	- 465.898 €	- 34.102 €
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	- 10.000 €	- 5.177 €	- 4.823 €
06070700 Inobhutnahme	- 5.000 €	- 12.378 €	7.378 €
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	- 320.000 €	- 82.800 €	- 237.200 €
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	- 2.400 €	- 2.250 €	- 150 €
06070900 Hilfe für junge Volljährige	- 60.000 €	- 182.826 €	122.826 €
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	- 300.000 €	- 383.785 €	83.785 €
SUMME	- 1.923.900 €	- 1.578.423 €	- 345.477 €

Aufgrund von Personalengpässen konnten nicht alle Abrechnungen in 2024 erfolgen.

458290 Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen

Abgeschlossene oder bereits abgerechnete Leistungsfälle wurden ertragswirksam aufgelöst, da der Grund für die Rückstellung entfallen ist.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

Schulungskosten für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen des Allgemeinen Sozialen Dienstes, der Familien- und Erziehungsberatungsstelle und der Wirtschaftlichen Jugendhilfe. Aufgrund neuer Mitarbeiter und der gesetzlichen Neuerungen durch das Landeskinderschutzgesetz und Kinder- und Jugendstärkungsgesetz war ein erhöhter Schulungsbedarf notwendig.

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	80.000	108.397	-28.397
06070101 Allgemeine Hilfe zur Erziehung unbegl. minderj. Ausländer	0	16.174	-16.174
06070201 Erziehungsberatung	30.000	12.810	17.190
06070202 soziale Gruppenarbeit	3.000	582	2.418
06070203 Erziehungsbeistandschaft	90.000	109.775	-19.775
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	200.000	252.812	-52.812
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	200.000	209.965	-9.965
06070400 Familienpflege	620.000	911.405	-280.905
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	25.000	29.441	-4.441
06070500 Heimerziehung	2.000.000	1.632.170	367.830
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	500.000	651.937	-151.937
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	950.000	1.691.569	-741.569
06070700 Inobhutnahme	300.000	553.626	-253.626
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	320.000	89.789	230.211
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	85.000	244.084	-159.084
06070900 Hilfe für junge Volljährige	500.000	680.166	1.105.334
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	300.000	672.554	-372.554
SUMME	6.203.000	7.867.258	-368.258

Die Abweichungen begründen sich durch gestiegene Fallzahlen. Des Weiteren gibt es eine deutliche Steigerung der Tages- und Fachleistungsstundensätze bei den Leistungserbringern, Heimeinrichtungen etc. durch die Tarifsteigerungen im TVÖD.

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 €		175.000 €
06070203 Erziehungsbeistandschaft	6.000 €		6.000 €
06070400 Familienpflege	480.000 €	1.159.074 €	157.426 €
06070500 Heimerziehung	100.000 €	120.139 €	- 20.139 €
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	50.000 €		50.000 €
06070700 Inobhutnahme	60.000 €	38.031 €	21.969 €
06070900 Hilfe für junge Volljährige	5.000 €		5.000 €
SUMME	706.000 €	1.317.244 €	395.256 €

Die Abweichungen begründen sich durch gestiegene Fallzahlen, weiterhin gibt es eine deutliche Steigerung der Tages- und Fachleistungsstundensätze bei den Leistungserbringern, Heimeinrichtungen etc. durch Tarifsteigerungen im TVÖD.

Der Kämmerer genehmigte den überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 944.000,00 Euro zur Deckung des entstandenen Mehrbedarfs im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, da dieser auf gesetzliche Vorschriften zurückzuführen ist.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Aufgrund fehlender Personeller Ressourcen konnte das Personennotrufsystem nicht umgesetzt werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die hier verwendeten Aufwendungen fanden im Rahmen einer Personalgestellung statt. Diese waren für das Haushaltsjahr 2024 ursprünglich nicht vorgesehen.



Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

Produktgruppenbeschreibung

Mitwirkung in Verfahren vor den Familien- und Jugendgerichten

Sachziele

- Einvernehmliche Regelungen zu Sorge- und Umgangsrecht und zur Annahme als Kind
- Berücksichtigung pädagogischer Aspekte in der Urteilsfindung des Jugendgerichts
- Der Bedarf weiterer Hilfen zur Erziehung ist geprüft
- Die jeweilige Gefährdung ist abgewendet

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Trennungs- und Scheidungsberatungen
- Anzahl der Sorgeerklärungen
- Anzahl der Vaterschaftsfeststellungen
- Fallzahlen laufende Beistandschaften / Vormundschaften

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.708	0	0	0	0	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	5.708	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.681	6.016	0	2.888	-3.128	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	6.802	3.486	0	1.656	-1.830	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.879	2.529	0	1.232	-1.297	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	18.389	6.016	0	2.888	-3.128	0
11	Personalaufwendungen	-323.914	-358.919	0	-405.134	-46.215	0
501101	Bezüge der Beamten	-42.975	-43.594	0	-33.991	9.603	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-191.797	-197.779	0	-242.460	-44.681	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.300	-16.576	0	-18.495	-1.919	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.170	-42.707	0	-50.403	-7.696	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-34.617	-51.413	0	-50.708	705	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.680	-3.864	0	-7.583	-3.719	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-375	-2.987	0	-1.494	1.493	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-575	-1.900	0	0	1.900	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-575	-1.900	0	0	1.900	0
15	Transferaufwendungen	-24.443	-30.000	0	-30.008	-8	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-24.443	-30.000	0	-30.008	-8	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.186	-1.200	0	-33.020	-31.820	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-12.783	-500	0	-32.598	-32.098	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-403	-700	0	-422	278	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-362.118	-392.019	0	-468.162	-76.143	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-343.729	-386.004	0	-465.273	-79.269	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-343.729	-386.004	0	-465.273	-79.269	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-343.729	-386.004	0	-465.273	-79.269	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-343.729	-386.004	0	-465.273	-79.269	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 2024 ursprünglich nicht vorgesehen.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

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	5.708	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.708	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-287.242	-300.655	0	-345.349	-44.694	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-618	-1.900	0	0	1.900	0
14	- Transferauszahlungen	-15.966	-30.000	0	-30.008	-8	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-521	-1.200	0	-43.727	-42.527	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.347	-333.755	0	-419.084	-85.329	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-298.639	-333.755	0	-419.084	-85.329	0



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

Produktgruppenbeschreibung

Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestellen, in Spielgruppen und Tageseinrichtungen für Kinder im Vorschulalter

Sachziele

- Es gibt Angebote an Tagesbetreuung für 20 % der Kinder unter 3 Jahren.
- Der Rechtsanspruch auf Tagesbetreuung in Kindertagesstätten für Kinder von 3 - 6 Jahren ist sichergestellt.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Kinder, für die der Rechtsanspruch auf einen Platz in Tagesbetreuung sichergestellt werden konnte.

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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	10.529.062	10.089.581	0	11.846.192	1.756.611	0
414099	RAP-Auflösung Bund	80.408	56.783	0	56.783	0	0
414107	Schulpauschale	54.846	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	10.138.476	9.866.000	0	11.550.442	1.684.442	0
414199	RAP-Auflösung Land	91.528	19.243	0	75.071	55.828	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	59.026	46.341	0	59.026	12.685	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	102.405	98.842	0	102.498	3.656	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	1.857.943	1.726.000	0	1.988.029	262.029	0
432115	Elternbeiträge	1.857.943	1.726.000	0	1.988.029	262.029	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	4.200	0	8.400	4.200	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	0	4.200	0	8.400	4.200	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.701	15.000	0	5.109	-9.891	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	27.701	15.000	0	5.109	-9.891	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	100.878	2.955	0	3.469	514	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	50	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	4.523	2.086	0	2.856	770	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.673	869	0	596	-273	0
458290	Auflösung/Herabsetz. sonstige Rückstellungen	94.456	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	177	0	0	17	17	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	7.501	7.501	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	7.501	7.501	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	12.515.585	11.837.736	0	13.858.699	2.020.963	0
11	Personalaufwendungen	-399.526	-448.849	0	-513.954	-65.105	0
501101	Bezüge der Beamten	-161.613	-127.472	0	-175.325	-47.853	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-141.677	-201.045	0	-184.929	16.116	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.508	-16.812	0	-14.086	2.726	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-28.725	-43.317	0	-38.907	4.410	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-52.535	-56.188	0	-91.141	-34.953	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.897	-2.689	0	-3.482	-793	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.572	-1.324	0	-6.083	-4.759	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.739	-10.600	0	-739	9.861	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-144	356	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-300	0	50	350	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-5.444	-9.000	0	0	9.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-295	-800	0	-645	155	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-263.944	-250.411	0	-269.223	-18.812	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-263.944	-250.411	0	-269.223	-18.812	0
15	Transferaufwendungen	-18.890.944	-18.918.008	-63.000	-19.803.851	-885.843	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-99.266	-47.471	0	-56.627	-9.156	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-17.190.390	-17.266.300	-63.000	-18.097.430	-831.130	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-90.434	-73.736	0	-92.373	-18.637	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-500	0	0	-400	-400	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	0	-1.500	0	-2.090	-590	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.370.161	-1.389.000	0	-1.433.632	-44.632	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-140.194	-140.000	0	-121.300	18.700	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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-429.875	-385.620	0	-378.273	7.347	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-6.234	-20.600	0	-9.365	11.235	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	-20	0	-45	-25	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.882	0	0	-115	-115	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-419.715	-360.000	0	-366.750	-6.750	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-5.000	0	-1.999	3.001	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-44	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-19.990.028	-20.013.488	-63.000	-20.966.040	-952.552	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.474.443	-8.175.751	-63.000	-7.107.340	1.068.411	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.474.443	-8.175.751	-63.000	-7.107.340	1.068.411	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.474.443	-8.175.751	-63.000	-7.107.340	1.068.411	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	16.042	16.042	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	16.042	16.042	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.316	-226.429	0	-107.319	119.110	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.316	-226.429	0	-107.319	119.110	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.577.759	-8.402.181	-63.000	-7.198.617	1.203.564	0

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
Betrieb von Kindertagesstätten			
gesetzliche Betriebskosten (Kindpauschalen)	6.886.000 €	7.131.571 €	245.571 €
Familienzentren	168.700 €	195.560 €	26.860 €
plus Kita	147.600 €	153.466 €	5.866 €
Qualifizierung	244.000 €	157.167 €	- 86.833 €
Fachberatung	33.000 €	52.629 €	19.629 €
Flexibilisierung (Betreuungszeiten)	178.000 €	18.659 €	- 159.341 €
Elternbeitragsbefreiung	1.055.000 €	1.054.012 €	- 988 €
Kindpauschalen - Konnexität U3	835.000 €	2.184.578 €	1.349.578 €
Nachmeldung Kinder m. Behinderung	57.400 €		- 57.400 €
Kindpauschalen Planungsgarantie	20.500 €		- 20.500 €
Alltagshelfer; Kitahelfer		321.150 €	321.150 €
Kita-Helfer			- €
Überprüfungshilfe, Sprachkurs		138.249 €	138.249 €
Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen			- €
Kindertagespflege	248.000 €	170.248 €	- 77.752 €
pädagog. Kräfte im Elementarbereich		- 26.846 €	- 26.846 €
U3-Ausbau			- €
Summe	9.873.200 €	11.550.442 €	1.677.242 €

Die Abweichung resultiert durch die Bewilligung der Alltags- sowie Kindergartenhelfer. Im Wesentlichen durch die Bewilligung der Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe (RVO BAG-JH).

414199 RAP-Auflösung Land

Auf diesem Konto wurden mehrere Zuschussauflösungen verbucht, die in der Planung nicht berücksichtigt waren.

432115 Elternbeiträge

Mit Beschluss des Stadtrates vom 11.12.2023, unter der Sitzungsvorlage 405/2023, wurde die „Neufassung der Satzung der Stadt Königswinter über die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern“ beschlossen. Diese umfasst die Erhebung von Elternbeiträgen für die Tagesbetreuung von Kindern sowie die entsprechend für den Besuch der Offenen Ganztagschule. Diese Satzungsänderung führte zu Mehrerträgen.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Im Jugendhilfeausschuss vom 23.11.2023 wurde gemäß Tagesordnungspunkt Nr. 3.4 der Niederschrift der 12. Sitzung des Jugendhilfeausschusses die Einführung von den Einkommensstufen 10 und 11 sowie der Wegfall der Einkommensstufe 2 beschlossen.

531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche

Auf diesem Sachkonto wurde die Auflösung von 11 Sachverhalten verbucht, von denen zum Zeitpunkt in der Haushaltsplanung 3 nicht erfasst waren.

533407 Pflegegeld für Kinder in Tagespflege

Durch die Richtlinien der Kindertagespflege und die damit verbundene Erhöhung der KiBiz Pauschale um 9,65 % steigen ebenso das Pflegegeld sowie die Versicherungsleistungen.

533408 Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter

Durch die Richtlinien der Kindertagespflege und die damit verbundene Erhöhung der KiBiz Pauschale um 9,65 % steigen ebenso das Pflegegeld und die Versicherungsleistungen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Der Aufwand für niederschwellige Betreuung in den Übergangswohnheimen wurde nicht benötigt, daher wurde unter 414190 auch kein Ertrag generiert.

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.777.149	9.866.000	0	11.768.716	1.902.716	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	220	0	0	220	220	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.856.406	1.726.000	0	1.962.533	236.533	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	0	4.200	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.488	15.000	0	2.923	-12.077	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	50	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.682.513	11.611.200	0	13.738.592	2.127.392	0
10	- Personalauszahlungen	-342.523	-388.647	0	-413.247	-24.600	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.384	-10.600	0	-3.244	7.356	0
14	- Transferauszahlungen	-18.619.820	-18.796.800	-63.000	-19.638.875	-842.075	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-334.220	-493.620	-113.000	-317.686	175.934	-473.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.301.947	-19.689.667	-176.000	-20.373.052	-683.385	-473.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-7.619.434	-8.078.467	-176.000	-6.634.460	1.444.007	-473.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.412.364	900	0	0	-900	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.412.364	900	0	0	-900	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.164.304	-673.665	-673.665	-219.194	454.471	-385.755
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	-518.740	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.683.044	-674.665	-673.665	-219.194	455.471	-385.755
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-270.680	-673.765	-673.665	-219.194	454.571	-385.755



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	623.700	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-133.725	-100.000	-100.000	-3.193	96.807	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	489.975	-100.000	-100.000	-3.193	96.807	0

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	557.550	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.030.578	-573.665	-573.665	-215.417	358.248	-385.755
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-473.028	-573.665	-573.665	-215.417	358.248	-385.755

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0609:**I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad**

Die Baumaßnahme ist vollständig abgeschlossen. Die Restmittel wurden nicht in voller Höhe verausgabt.

I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg

Die KiTa ist seit 2,5 Jahren in Betrieb. Im Nachgang zum Neubau sind noch Maßnahmen zur Sicherung des rückwärtigen Hanges im Bereich der Außenanlage erforderlich. Diese werden in 2025 ausgeführt. Die Restmittel werden noch benötigt und voraussichtlich in 2025 verausgabt.



Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Zugeordnete Produktgruppen

0701 Krankenhausfinanzierung

Teilergebnisrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste



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	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-30.000	0	0	0	0	0
537102	Krankenhausumlage	-707.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste



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
14	- Transferauszahlungen	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0



Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

07010100 Krankenhausfinanzierung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

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	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-30.000	0	0	0	0	0
537102	Krankenhausumlage	-707.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

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
14	- Transferauszahlungen	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-737.457	-710.000	0	-706.410	3.590	0



Produktbereich 08 Sportförderung

Zugeordnete Produktgruppen

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	314.219	150.702	0	313.909	163.207	0
414108	Sportpauschale	152.494	0	0	153.630	153.630	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	13.823	12.377	0	12.377	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	147.113	137.535	0	147.112	9.577	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	789	0	789	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-265	0	0	265	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-265	0	0	265	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.228	103.300	0	82.564	-20.736	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	90.000	90.000	0	69.758	-20.242	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	14.877	12.500	0	11.442	-1.058	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	500	0	0	1.365	1.365	0
441190	Sonstige Mieterträge	46	0	0	0	0	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	805	800	0	0	-800	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125	4.400	0	0	-4.400	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	125	4.400	0	0	-4.400	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.165	7.121	0	0	-7.121	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	941	5.850	0	0	-5.850	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	224	1.271	0	0	-1.271	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	5.067	5.067	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	5.067	5.067	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	421.737	265.258	0	401.540	136.282	0
11	Personalaufwendungen	-291.968	-258.359	0	-324.432	-66.073	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.453	-38.023	0	-4.210	33.813	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-213.981	-157.891	0	-235.871	-77.980	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-16.958	-13.233	0	-17.913	-4.680	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.891	-34.094	0	-48.698	-14.604	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.428	-8.029	0	-3.296	4.733	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.196	-4.295	0	-9.764	-5.469	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-61	-2.793	0	-4.680	-1.887	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.598	-47.802	0	-48.647	-845	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-2.888	-2.388	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-25.677	-26.402	0	-26.401	1	0
524107	Abwassergebühren	-7.160	-9.000	0	-6.944	2.056	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-400	0	-918	-518	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-4.316	-3.816	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-501	-10.000	0	-7.178	2.822	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-259	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-496.240	-537.419	0	-495.718	41.701	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-496.240	-537.419	0	-495.718	41.701	0
15	Transferaufwendungen	-686.642	-700.480	0	-508.032	192.448	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-680.267	-693.480	0	-503.031	190.449	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.375	-3.000	0	-1.000	2.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.778	-231.571	0	-83.507	148.064	-50.000
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	0	-48.648	10.552	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.107	-122.500	0	-7.431	115.069	-50.000



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
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.643	-1.800	0	-1.493	307	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	-20	0	-45	-25	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-5.084	-10.000	0	-7.606	2.394	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.334	-700	0	-826	-126	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-357	-400	0	0	400	0
544190	Übrige Versicherungen	-20.339	-28.951	0	-17.458	11.493	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-4.266	-8.000	0	0	8.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.598.226	-1.775.631	0	-1.460.336	315.295	-50.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.176.489	-1.510.374	0	-1.058.796	451.578	-50.000
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.192.879	-1.522.953	0	-1.071.374	451.579	-50.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.192.879	-1.522.953	0	-1.071.374	451.579	-50.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	114.128	10.628	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	114.128	10.628	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-903.176	-1.153.940	0	-970.108	183.832	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-903.176	-1.153.940	0	-970.108	183.832	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.992.554	-2.573.393	0	-1.927.355	646.038	-50.000

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	-99.028	103.300	0	17.021	-86.279	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125	4.400	0	0	-4.400	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	733	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.170	107.700	0	17.021	-90.679	0
10	- Personalauszahlungen	-281.283	-243.241	0	-306.692	-63.451	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.068	-47.802	0	-44.534	3.268	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
14	- Transferauszahlungen	-628.218	-696.480	0	-486.958	209.522	-89.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-172.110	-313.971	0	-168.972	144.999	-50.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.137.069	-1.314.073	0	-1.019.735	294.338	-139.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.235.239	-1.206.373	0	-1.002.714	203.659	-139.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-351.596	-2.740.309	-102.309	-214.934	2.525.375	-2.442.386
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.916	-93.000	0	-1.038	91.962	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	-80.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-354.512	-2.833.309	-102.309	-215.972	2.617.337	-2.522.386
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-354.512	-2.833.309	-102.309	-215.972	2.617.337	-2.522.386



Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Trainingsstätten für Schulen und Vereine, sofern die Bewirtschaftungen nicht den Vereinen übertragen wurden.

Sachziele

- Förderung des sportlichen Angebotes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Sportplatz/-halle
- Kosten pro Einwohner
- Kosten pro Benutzerstunde

Zugeordnete Produkte

08010100 Turn- und Sporthallen
 08010200 Außensportanlagen
 08010300 Bau und Unterhaltung Außensportanlagen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
 Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
 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	203.266	87.354	0	228.815	141.461	0
414108	Sportpauschale	115.913	0	0	141.461	141.461	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	312	312	0	312	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	86.253	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
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-265	0	0	265	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-265	0	0	265	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.423	102.500	0	82.564	-19.936	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	90.000	90.000	0	69.758	-20.242	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	14.877	12.500	0	11.442	-1.058	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	500	0	0	1.365	1.365	0
441190	Sonstige Mieterträge	46	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125	4.400	0	0	-4.400	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	125	4.400	0	0	-4.400	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	275	1.145	0	0	-1.145	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	163	936	0	0	-936	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	112	210	0	0	-210	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	309.090	195.134	0	311.379	116.245	0
11	Personalaufwendungen	-49.336	-32.031	0	-61.622	-29.591	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-9.935	0	0	9.935	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-38.575	-15.941	0	-46.857	-30.916	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.965	-1.336	0	-3.603	-2.267	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.790	-3.442	0	-9.606	-6.164	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-675	0	-424	251	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-6	-701	0	-1.132	-431	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.489	-47.802	0	-48.647	-845	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-2.888	-2.388	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-25.677	-26.402	0	-26.401	1	0
524107	Abwassergebühren	-7.160	-9.000	0	-6.944	2.056	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-400	0	-918	-518	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	0	-500	0	-4.316	-3.816	0
525504	Sicherheitsüberprüfg. u. Mängelbeseit. Sportgeräte	-501	-10.000	0	-7.178	2.822	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-150	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-225.218	-270.523	0	-224.287	46.236	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-225.218	-270.523	0	-224.287	46.236	0
15	Transferaufwendungen	-10.441	-10.500	0	-8.600	1.900	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-10.441	-10.500	0	-8.600	1.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.241	-72.418	0	-60.601	11.817	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	0	-600	0	-1.700	-1.100	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-838	-1.000	0	-1.173	-173	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	-20	0	-45	-25	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-5.084	-10.000	0	-7.606	2.394	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-820	-700	0	-139	561	0
544190	Übrige Versicherungen	-852	-898	0	-1.290	-392	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-374.725	-433.274	0	-403.756	29.518	0



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
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.635	-238.140	0	-92.377	145.763	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-82.025	-250.719	0	-104.955	145.764	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-82.025	-250.719	0	-104.955	145.764	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	114.128	10.628	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.500	103.500	0	114.128	10.628	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-461.693	-494.504	0	-567.797	-73.293	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-461.693	-494.504	0	-567.797	-73.293	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-440.219	-641.724	0	-558.624	83.100	0

Erläuterungen Produktgruppe 0801:

441102 Nutzungsentschädigung JCS Königswinter

Die Abrechnung mit dem JCS Königswinter für die Jahre 2023 und 2024 sind erstellt aber noch nicht verbucht. Folglich kommt es zu einer Abweichung im Soll/Ist Vergleich, da noch nicht alle Erträge erfasst sind.

542290 Übrige Mieten/Pachten

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



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	-99.834	102.500	0	16.216	-86.284	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125	4.400	0	0	-4.400	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	733	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.976	106.900	0	16.216	-90.684	0
10	- Personalauszahlungen	-49.329	-30.655	0	-60.065	-29.410	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.959	-47.802	0	-44.534	3.268	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-16.390	-12.579	0	-12.579	0	0
14	- Transferauszahlungen	-12.281	-10.500	0	-8.600	1.900	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-137.412	-154.818	0	-142.178	12.640	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-254.371	-256.354	0	-267.956	-11.602	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-353.347	-149.454	0	-251.740	-102.286	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.640.309	-2.309	-9.554	1.630.755	-64.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.916	-93.000	0	-1.038	91.962	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	-80.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.916	-1.733.309	-2.309	-10.592	1.722.717	-144.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.916	-1.733.309	-2.309	-10.592	1.722.717	-144.000



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	-1.078	-8.000	0	-1.038	6.962	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.078	-8.000	0	-1.038	6.962	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	-1.838	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.838	-5.000	0	0	5.000	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	-8.126	1.491.874	-14.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.500.000	0	-8.126	1.491.874	-14.000

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	0	-2.309	-2.309	-1.428	881	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.309	-2.309	-1.428	881	0

Investition I-66-177 Außensportanlagen, Kleinspielfelder, Bolzplätze

Nr.	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	-90.000	0	0	90.000	-50.000
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-80.000	0	0	80.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-170.000	0	0	170.000	-50.000

Investition I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz 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	-48.000	0	0	48.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-48.000	0	0	48.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0801:

I-65-055, Einfeldhalle Königswinter

Die Planung war ursprünglich für 2024 und der Bau für 2025 vorgesehen, konnte aber auf Grund der Kündigung der Projektleiterin nicht weitergeführt werden. Die aktuelle Projektleitung im GB 65 hat mit der Planung begonnen und geringe Mittel wurden für erste Gutachten verausgabt. Aus Gründen der Überprüfung des Bedarfs, der Priorisierung anderer Projekte und der Notwendigkeit die Mittel als Deckung für eine andere Baumaßnahme (Sanierung Freibad) zu verwenden, wird die Fortführung des Projektes ein weiteres Jahr verschoben. Die Mittel werden für Planung und Bau neu im Haushalt 2026 ff. veranschlagt.

I-66-177 Außensportanlagen, Kleinspielfelder, Bolzplätze

Zeile 25: Die Maßnahme Erneuerung Theodor-Storm-Straße wurde bislang nicht umgesetzt.
 Zeile 26: Die Maßnahme Erneuerung Theodor-Storm-Straße wurde bislang nicht umgesetzt.

I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis

Die Maßnahme konnte aufgrund fehlender Personalressourcen nicht umgesetzt werden.

**Produktgruppe 0802 Sportförderung****Produktgruppenbeschreibung**

Die Arbeit der im Bereich des Sports engagierten Vereine wird insbesondere durch Kostenbeteiligungen unterstützt.

Sachziele

- Förderung der sportlichen Arbeit der Vereine

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

08020100 Allgemeine Sportförderung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0802 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
07	Sonstige ordentliche Erträge	237	2.576	0	0	-2.576	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	125	2.126	0	0	-2.126	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	112	450	0	0	-450	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	237	2.576	0	0	-2.576	0
11	Personalaufwendungen	-67.167	-60.832	0	-81.446	-20.614	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.934	-25.322	0	-2.902	22.420	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-45.933	-21.363	0	-58.152	-36.789	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.470	-1.790	0	-4.472	-2.682	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.274	-4.613	0	-11.849	-7.236	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.553	-5.256	0	-2.354	2.902	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	0	-1.348	0	-596	752	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3	-1.139	0	-1.119	20	0
15	Transferaufwendungen	-20.375	-21.000	0	-19.000	2.000	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	-2.375	-3.000	0	-1.000	2.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-871	-400	0	-687	-287	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-514	0	0	-687	-687	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-357	-400	0	0	400	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-88.413	-82.232	0	-101.133	-18.901	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-88.176	-79.656	0	-101.133	-21.477	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-88.176	-79.656	0	-101.133	-21.477	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-88.176	-79.656	0	-101.133	-21.477	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)	-465.586	-457.066	0	-478.543	-21.477	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 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
10	- Personalauszahlungen	-63.611	-53.088	0	-77.376	-24.288	0
14	- Transferauszahlungen	-20.375	-21.000	0	-19.000	2.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-871	-400	0	-687	-287	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.857	-74.488	0	-97.063	-22.575	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-84.857	-74.488	0	-97.063	-22.575	0



Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Förderung des sportlichen Freizeitangebotes sowie der Gesundheit
- Verbesserung des Freizeitangebotes für die Einwohner und somit auch größere Attraktivität der Stadt bei auswärtigen Interessenten
- Größeres Angebot im Bereich Schulsport

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro Nutzer
- Kosten pro Einwohner
- Anzahl Besucher

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
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	110.952	63.348	0	85.094	21.746	0
414108	Sportpauschale	36.581	0	0	12.169	12.169	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	13.510	12.065	0	12.065	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	60.861	51.283	0	60.860	9.577	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	0	-800	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	805	800	0	0	-800	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	652	3.399	0	0	-3.399	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	652	2.788	0	0	-2.788	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	611	0	0	-611	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	5.067	5.067	0
471190	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	5.067	5.067	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	112.410	67.548	0	90.161	22.613	0
11	Personalaufwendungen	-175.465	-165.496	0	-181.365	-15.869	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.519	-2.766	0	-1.308	1.458	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-129.473	-120.587	0	-130.862	-10.275	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.523	-10.106	0	-9.838	268	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.828	-26.039	0	-27.244	-1.205	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.875	-2.773	0	-942	1.831	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.196	-2.272	0	-8.744	-6.472	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-52	-953	0	-2.428	-1.475	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-109	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-109	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-271.022	-266.896	0	-271.431	-4.535	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-271.022	-266.896	0	-271.431	-4.535	0
15	Transferaufwendungen	-655.826	-668.980	0	-480.432	188.548	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-651.826	-664.980	0	-476.431	188.549	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.665	-158.753	0	-22.219	136.534	-50.000
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-8.107	-121.900	0	-5.731	116.169	-50.000
543105	Telekommunikationsgebühren	-805	-800	0	-320	480	0
544190	Übrige Versicherungen	-19.488	-28.053	0	-16.167	11.886	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-4.266	-8.000	0	0	8.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.135.088	-1.260.125	0	-955.447	304.678	-50.000
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.022.678	-1.192.578	0	-865.286	327.292	-50.000
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.022.678	-1.192.578	0	-865.286	327.292	-50.000
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.022.678	-1.192.578	0	-865.286	327.292	-50.000
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.072	-282.026	0	-24.901	257.125	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.072	-282.026	0	-24.901	257.125	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.086.750	-1.474.604	0	-890.188	584.416	-50.000

Erläuterungen Produktgruppe 0803:

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten****544190 Übrige Versicherungen**

Im Wesentlichen resultieren die Abweichung durch die vorgezogene Schließung des Lemmerz-Freibades (Beschluss 15/2024 Aufhebung des Freibadvertrages).



Teilfinanzrechnung 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
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	805	5	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805	800	0	805	5	0
10	- Personalauszahlungen	-168.343	-159.498	0	-169.251	-9.753	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-109	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-595.561	-664.980	0	-459.358	205.622	-89.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.827	-158.753	0	-26.107	132.646	-50.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-797.840	-983.231	0	-654.716	328.515	-139.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-797.035	-982.431	0	-653.911	328.520	-139.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-351.596	-1.100.000	-100.000	-205.380	894.620	-2.378.386
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-351.596	-1.100.000	-100.000	-205.380	894.620	-2.378.386
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-351.596	-1.100.000	-100.000	-205.380	894.620	-2.378.386



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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-351.596	-100.000	-100.000	-113.923	-13.923	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-351.596	-100.000	-100.000	-113.923	-13.923	0

Investition I-65-060 Sanierung Freibad

Nr.	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	-1.000.000	0	-91.457	908.543	-2.378.386
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	-91.457	908.543	-2.378.386

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0803:

I-65-036 Sanierung Neubau Hallenbad

Das Bauvorhaben ist komplett abgeschlossen und das Budget wird nicht mehr benötigt.

I-65-60, Sanierung Freibad

Es handelt sich hierbei um den Ansatz für die Planungskosten der Sanierung. Die Honoraraufträge wurden mittlerweile alle vergeben und das Gesamtbudget deutlich auf rund 9.111 Mio. € angehoben. Die Mittel werden noch vollständig benötigt, wurden aber auf Grund des Planungsablaufes noch nicht in voller Höhe verausgabt.



Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Zugeordnete Produktgruppen

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	434.028	551.968	0	332.249	-219.719	0
414001	Bundeszufweisung Altstadtansanierung / InHK Altstadt	36.009	80.576	0	6.200	-74.376	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszufweisung Altstadtansanierung / InHK Altstadt	28.967	84.624	0	7.642	-76.982	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	33.347	42.857	0	0	-42.857	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	0	0	0	-17.299	-17.299	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	0	2.059	-166	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.101	0	77.862	-239	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.068.028	10.000	0	6.882	-3.118	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	5.858	10.000	0	6.882	-3.118	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.062.140	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.877	28.571	0	1.360	-27.211	0
441190	Sonstige Mieterträge	16.877	28.571	0	1.360	-27.211	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	23.060	18.060	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	23.060	23.060	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	0	-5.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	52.259	5.846	0	6.382	536	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.410	4.086	0	3.325	-761	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.849	1.760	0	3.056	1.296	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	40.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.571.192	601.385	0	369.933	-231.452	0
11	Personalaufwendungen	-631.664	-633.833	0	-720.942	-87.109	0
501101	Bezüge der Beamten	-117.522	-121.802	0	-121.280	522	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-364.090	-342.706	0	-405.487	-62.781	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.183	-28.722	0	-31.226	-2.504	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.540	-74.002	0	-80.436	-6.434	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-43.781	-60.763	0	-67.102	-6.339	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.720	-4.036	0	-13.241	-9.205	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.827	-1.802	0	-2.170	-368	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-464.018	-217.545	-6.545	-25.023	192.522	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-295	-2.000	0	-4.212	-2.212	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-14.811	-136.545	-6.545	-20.811	115.734	0
529107	Planungsaufwand Stadtansanierung	0	-58.000	0	0	58.000	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-448.912	-21.000	0	0	21.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-137.480	-135.235	0	-134.834	401	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.480	-135.235	0	-134.834	401	0
15	Transferaufwendungen	-388.345	-457.745	0	-376.132	81.613	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	-32.000	0	0	32.000	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.213	-50.000	0	0	50.000	0

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
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.220	-503.926	-47.783	-47.776	456.150	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-59.070	-100.000	0	-4.760	95.240	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-93.680	-385.116	-47.783	-24.093	361.023	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-113	-113	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-20.130	-18.810	0	-18.810	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.340	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.795.727	-1.948.284	-54.328	-1.304.707	643.577	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-224.535	-1.346.899	-54.328	-934.774	412.125	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-224.535	-1.346.899	-54.328	-934.774	412.125	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-224.535	-1.346.899	-54.328	-934.774	412.125	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.073	0	0	2.073	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.073	0	0	2.073	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-224.535	-1.348.972	-54.328	-934.774	414.198	0

Teilfinanzrechnung 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	206.846	215.857	0	0	-215.857	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.067.909	10.000	0	7.138	-2.862	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.657	28.571	0	1.360	-27.211	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	16.592	11.592	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.196	0	0	-143.813	-143.813	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.296.608	259.428	0	-118.723	-378.151	0
10	- Personalauszahlungen	-581.336	-567.231	0	-638.429	-71.198	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-458.661	-227.545	-16.545	-20.180	207.365	-10.000
14	- Transferauszahlungen	-12.325	-82.000	0	-2.600	79.400	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.614	-503.926	-47.783	-39.159	464.767	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.237.936	-1.380.702	-64.328	-700.368	680.334	-10.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	58.672	-1.121.274	-64.328	-819.091	302.183	-10.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	48.900	0	116.205	67.305	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	48.900	0	116.205	67.305	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	-3.365	96.635	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-55.000	0	-13.542	41.458	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-173.750	0	-16.907	156.843	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-124.850	0	99.298	224.148	0



Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung

Produktgruppenbeschreibung

Den Schwerpunkt bildet die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung, insbesondere durch die Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungsplänen, städtebaulichen Rahmenplänen, Innenbereichssatzungen, Gestaltungssatzungen und städtebaulichen Konzepten. Ebenfalls sind die im Rahmen des Integrierten Handlungskonzeptes für Königswinter-Altstadt anfallenden Maßnahmen in dieser Produktgruppe erfasst. Als wesentlicher Baustein einer geordneten städtebaulichen Entwicklung sind in dieser Produktgruppe darüber hinaus die Aufstellung von Verkehrskonzepten, die Durchführung eines kommunalen und betrieblichen Mobilitätsmanagements sowie die hierzu erforderlichen Maßnahmen im Hinblick auf eine nachhaltige Mobilität sowie der Verkehrsvermeidung und -verringering enthalten.

Sachziele

- Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung
- Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen
- Verbesserung und Umgestaltung der Altstadt von Königswinter zur Behebung städtebaulicher Missstände
- Planung und Gestaltung von umweltverträglichen Verkehrssystemen unter Berücksichtigung von Sicherheit, qualitativen und quantitativen Anforderungen an die Wirtschaftlichkeit, Leistungsfähigkeit
- Zielorientierte und zielgruppenspezifische Beeinflussung des Mobilitätsverhaltens insbesondere in Richtung Nachhaltigkeit, mit koordinierten organisatorischen, informatorischen und beratenden Maßnahmen, ggf. unter Einbeziehung auch weiterer Akteure über die Verkehrsplanung hinaus

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Modal Split
KM Radwege
Anzahl Jobtickets

Zugeordnete Produkte

09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung
09010200 Altstadtsanierung / InHK Altstadt
09010300 Sanierung Heisterbach
09010400 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis
09010500 Mobilitätsmanagement

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
Stabsstelle Mobilitätsmanagement und räumliche Sonderprojekte
Stefanie Otto



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	434.028	551.968	0	332.249	-219.719	0
414001	Bundeszufweisung Altstadtansanierung / InHK Altstadt	36.009	80.576	0	6.200	-74.376	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszufweisung Altstadtansanierung / InHK Altstadt	28.967	84.624	0	7.642	-76.982	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	33.347	42.857	0	0	-42.857	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	0	0	0	-17.299	-17.299	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	0	2.059	-166	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.101	0	77.862	-239	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.888	10.000	0	6.882	-3.118	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	30	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	5.858	10.000	0	6.882	-3.118	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.877	28.571	0	1.360	-27.211	0
441190	Sonstige Mieterträge	16.877	28.571	0	1.360	-27.211	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	23.060	18.060	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	23.060	23.060	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	0	-5.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	52.259	5.794	0	6.205	411	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.410	4.045	0	3.246	-799	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.849	1.749	0	2.958	1.209	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	40.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	509.052	601.333	0	369.756	-231.577	0
11	Personalaufwendungen	-625.946	-625.963	0	-712.949	-86.986	0
501101	Bezüge der Beamten	-114.158	-117.422	0	-117.720	-298	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-364.090	-342.706	0	-405.487	-62.781	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.183	-28.722	0	-31.226	-2.504	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-72.540	-74.002	0	-80.436	-6.434	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.458	-57.317	0	-62.670	-5.353	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.710	-4.010	0	-13.241	-9.231	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.806	-1.784	0	-2.170	-386	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.106	-196.545	-6.545	-25.023	171.522	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-295	-2.000	0	-4.212	-2.212	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-14.811	-136.545	-6.545	-20.811	115.734	0
529107	Planungsaufwand Stadtansanierung	0	-58.000	0	0	58.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-137.480	-135.235	0	-134.834	401	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-137.480	-135.235	0	-134.834	401	0
15	Transferaufwendungen	-388.345	-457.745	0	-376.132	81.613	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	-32.000	0	0	32.000	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-85.602	-85.602	0	-85.602	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-12.213	-50.000	0	0	50.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.220	-503.926	-47.783	-47.776	456.150	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-59.070	-100.000	0	-4.760	95.240	0



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
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-93.680	-385.116	-47.783	-24.093	361.023	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-113	-113	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-20.130	-18.810	0	-18.810	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.340	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.341.097	-1.919.413	-54.328	-1.296.714	622.699	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-832.045	-1.318.080	-54.328	-926.959	391.121	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-832.045	-1.318.080	-54.328	-926.959	391.121	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-832.045	-1.318.080	-54.328	-926.959	391.121	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.073	0	0	2.073	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.073	0	0	2.073	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-832.045	-1.320.153	-54.328	-926.959	393.194	0

Erläuterungen Produktgruppe 0901:**414001 Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt**

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem Integrierten Handlungskonzept (InHK) Altstadt, z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (InHK-Maßnahme B4) und Altstadtmanagement (InHK-Maßnahme F1), konnten aufgrund der geringen Nachfrage Privater sowie der vorzeitigen Vertragsbeendigung des mit dem Altstadtmanagement beauftragten Projektbüros im Haushaltsjahr 2024 nur weniger Mittel verausgabt werden als geplant. Für den „Verfügungsfonds“ (InHK-Maßnahme F2) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK-Maßnahme A9) ist noch keine Fördermittelbewilligung erfolgt.

414105 Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem Integrierten Handlungskonzept (InHK) Altstadt, z.B. Fassaden- und Hofflächenprogramm (InHK-Maßnahme B4) und Altstadtmanagement (InHK-Maßnahme F1), konnten aufgrund der geringen Nachfrage Privater sowie der vorzeitigen Vertragsbeendigung des mit dem Altstadtmanagement beauftragten Projektbüros im Haushaltsjahr 2024 nur weniger Mittel verausgabt werden als geplant. Für den „Verfügungsfonds“ (InHK-Maßnahme F2) und die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK-Maßnahme A9) ist noch keine Fördermittelbewilligung erfolgt.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Im Rahmen des neuen Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger 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 2024 konnten aufgrund der geringen Nachfrage Privater nur weniger der bewilligten Mittel verausgabt werden als geplant (siehe auch Sachkonto 542290).

414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen

Es handelt sich um noch geplante Einnahmen von Ausgleichsbeträgen nach Abschluss der Sanierungsmaßnahme Königswinter-Altstadt.

441190 Sonstige Mieterträge

Die hier veranschlagten Mieterträge aus dem neuen Förderprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ korrespondieren mit den dazugehörigen Aufwendungen (siehe auch 542290). Da die Aufwendungen nicht in voller Höhe ausgegeben wurden, gingen entsprechend auch weniger Erträge ein.

448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen

Gemäß Baugesetzbuch können Kosten für die Vorbereitung und Durchführung einzelner Verfahrensschritte bei Bauleitplanverfahren, die durch die Stadt durchgeführt werden, an Dritte übertragen werden. Bei dem Betrag handelt sich um Erstattungen von Kosten im Rahmen von Bauleitplanverfahren durch Dritte (Vorhabenträger).

529103 Ortplanung, Bauleitplanung

Aus dem Pauschalansatz werden für die Orts- und Bauleitplanung u.a. 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 InHK-Maßnahmen „kleinräumige Wohnungsmarkt- und Wohnstandortanalyse“ (InHK-Maßnahme A1) und „Konzept zur Steigerung der Energieeffizienz“ (InHK-Maßnahme B11) konnten aufgrund der personellen Situation bislang nicht bearbeitet werden. Der „Serviceführer Altstadt“ (InHK-Maßnahme A6) konnte bislang nicht erstellt werden, da dies im Rahmen des Altstadtmanagements erfolgen sollte. Das Altstadtmanagement wurde im Frühjahr 2023 etabliert. Die Tätigkeit des beauftragten Büros endete im September 2024. In diesem Zeitraum konnte der Serviceführer wegen anderer Tätigkeiten nicht erstellt werden.

531790 Zuschuss 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 in 2024 verausgabt werden.

531890 Zuschuss 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. Das Interesse der Privaten an diesem Programm war in 2024 sehr gering. Die Ansätze konnten daher nicht wie geplant verausgabt werden.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die hier veranschlagten Mietaufwendungen standen für das neue Förderprogramm „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms „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 2024 eine Vielzahl von unterschiedlichen Projekten/Maßnahmen gemeldet:

- Für die juristische Beratung im Rahmen der Aufhebung des Bebauungsplanes Nr. 20/3 (1. Änderung) „Sumpfweg Süd“
- 50.000 € Pauschalansatz für Projekte aus dem 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“ mit dem Ziel, ein familien-gerechtes Wohnen in der Altstadt zu fördern
- Die Begleitung und Umsetzung des Stadterneuerungsprozesses im Rahmen eines InHK (Altstadtmanagement) Mediationsverfahren

Der Ansatz konnte aus Kapazitätsgründen in 2024 nicht wie geplant verausgabt werden. Darüber hinaus sind für die juristische Beratung und die Bürgerbeteiligung keine oder geringere Kosten angefallen, als ursprünglich geplant.

Teilfinanzrechnung 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	206.846	215.857	0	0	-215.857	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.803	10.000	0	7.138	-2.862	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.657	28.571	0	1.360	-27.211	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	16.592	11.592	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.196	0	0	-143.813	-143.813	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.502	259.428	0	-118.723	-378.151	0
10	- Personalauszahlungen	-577.971	-562.852	0	-634.868	-72.016	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.241	-206.545	-16.545	-17.636	188.909	-10.000
14	- Transferauszahlungen	-12.325	-82.000	0	-2.600	79.400	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.614	-503.926	-47.783	-39.159	464.767	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-787.151	-1.355.323	-64.328	-694.263	661.060	-10.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-552.649	-1.095.895	-64.328	-812.986	282.909	-10.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	48.900	0	116.205	67.305	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	48.900	0	116.205	67.305	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	-3.365	96.635	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-55.000	0	-13.542	41.458	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-173.750	0	-16.907	156.843	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-124.850	0	99.298	224.148	0

Erläuterungen Investitionen und Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901:**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

Es handelt sich um die städtische Kostenbeteiligung bei der durch die Förderrichtlinie Naturschutz (FöNa) vom Land geförderte Erneuerung von Sitzbänken und Mülleimern am Eselsweg (Drachenfelsstraße im Abschnitt zwischen Talstation und Mittelstation der Drachenfelsbahn). Der Kreis als Naturparkträger hat die Anschaffung und Finanzierung übernommen und die Fördergelder vereinnahmt; die Möblierungselemente sind dann unentgeltlich in das Eigentum der Stadt übergegangen. Die Stadt hat sich finanziell in Höhe des Eigenanteils von 30 % der Kosten beteiligt (Fördersatz 70 %).

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
I-61-004 Erwerb von Ökopunkten	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	-20.000	0

Das Prinzip des Ökokontos sieht vor, freiwillig oder überschüssig durchgeführte, kommunale Maßnahmen, die zu einer ökologischen Aufwertung führen auf einem Konto gutzuschreiben, sodass die Biotopwertpunkte zu einem späteren Zeitpunkt für Eingriffe zur Verfügung stehen. Sie können so bei Bedarf für andere Projekte in Anspruch genommen werden. Es konnten in 2024 keine entsprechenden Ausgleichsmaßnahmen zur Verbuchung auf das Ökokonto umgesetzt werden.

09010401 Neugestaltung Kirchplatz 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	-50.000	0	0	-50.000	0

Die Umgestaltung des Ortszentrums Oberpleis konnte in 2024 nicht begonnen werden. Der Ansatz für die Baumaßnahme/Planungskosten in Höhe von 50.000 € wurde daher in 2024 nicht verausgabt.

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	38.400	0	100.291	-61.891	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-30.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-34.000	0	-13.542	-20.458	0

Der Fördergeber hat zusätzlich Bundes- und Landeszuwendungen zur Refinanzierung von Planungs- und Gutachterkosten aus den 2010er-Jahren für das Regionale-2010-Projekt „Tourismusachsen Altstadt“ bewilligt. Dies war zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung noch nicht absehbar.

09010209 Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg

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	10.500	0	0	10.500	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.365	3.365	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0	-21.000	0	0	-21.000	0

Die Ansätze unter anderem für Möblierungselemente (Sitzbänke, Leuchten, Mülleimer, Fahrradständer) in der Altstadt konnten in 2024 nicht in voller Höhe verausgabt werden. Entsprechend der Ausgaben wurden auch nur weniger Zuwendungen abgerufen.

09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken

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-61-001 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	15.913	-15.913	0

Es handelt sich um Bundeszuwendungen aus der Städtebauförderung (STEP 2024) zur Refinanzierung von Grunderwerbs- und Gutachterkosten für den bereits vor einigen Jahren (2018) erfolgten Grunderwerb Drachenfelsstraße 38. Die Bewilligung dieser Zuwendung war zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung noch nicht absehbar.



Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Schaffung privater und gewerblicher Baugrundstücke
- Erschließung von Bauland

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Umlegungsverfahren
- Fläche der Umlegungsgebiete

Zugeordnete Produkte

09020100 Baulandumlegung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.062.140	0	0	0	0	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.062.140	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	52	0	177	125	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	41	0	79	38	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	11	0	98	87	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.062.140	52	0	177	125	0
11	Personalaufwendungen	-5.718	-7.871	0	-7.992	-121	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.364	-4.379	0	-3.560	819	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.323	-3.446	0	-4.432	-986	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10	-26	0	0	26	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-21	-19	0	0	19	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-448.912	-21.000	0	0	21.000	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-448.912	-21.000	0	0	21.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-454.630	-28.871	0	-7.992	20.879	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	607.510	-28.819	0	-7.815	21.004	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	607.510	-28.819	0	-7.815	21.004	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	607.510	-28.819	0	-7.815	21.004	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	607.510	-28.819	0	-7.815	21.004	0

Erläuterungen Produktgruppe 0902:

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Abrechnung der Erschließungsbeiträge (siehe PG 1201) für das Umlegungsverfahren "Am Limperichsberg - Teilbereich A" konnte in 2024 nicht abgeschlossen werden. Somit entstanden keine Aufwendungen für das Umlageverfahren.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

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	1.062.106	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.062.106	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-3.364	-4.379	0	-3.560	819	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-447.421	-21.000	0	-2.544	18.456	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-450.785	-25.379	0	-6.104	19.275	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	611.321	-25.379	0	-6.104	19.275	0



Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Zugeordnete Produktgruppen

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	-1.243	32.527	0	30.000	-2.527	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	-1.243	30.000	0	30.000	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	2.527	0	0	-2.527	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	312.947	270.700	0	201.895	-68.805	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	1.374	1.374	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	281.303	250.000	0	199.045	-50.955	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	30.381	20.000	0	581	-19.419	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	1.264	700	0	895	195	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-429	-429	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgs.w.	0	0	0	-429	-429	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717	1.910	0	2.116	206	0
448190	Erstattungen vom Land	1.513	1.700	0	1.911	211	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.806	42.348	0	-30.486	-72.834	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-397	30.000	0	-37.152	-67.152	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.128	10.248	0	2.875	-7.373	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6.075	2.100	0	3.791	1.691	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	330.228	347.485	0	203.095	-144.390	0
11	Personalaufwendungen	-1.018.912	-1.015.283	0	-979.374	35.909	0
501101	Bezüge der Beamten	-218.259	-209.174	0	-195.816	13.358	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-560.366	-577.781	0	-525.641	52.140	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.411	-48.423	0	-46.954	1.469	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-108.764	-124.762	0	-103.764	20.998	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-81.064	-46.524	0	-83.679	-37.155	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-4.249	-5.475	0	-19.449	-13.974	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.800	-3.143	0	-4.071	-928	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.237	-15.741	0	-3.866	11.875	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-7.239	-10.000	0	0	10.000	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-1.000	0	0	1.000	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-100	0	0	100	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-1.241	0	0	1.241	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.035	-2.900	0	-1.472	1.428	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-500	0	-1.267	-767	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-30.963	0	0	-1.127	-1.127	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.296	-7.528	0	-5.381	2.147	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.296	-7.528	0	-5.381	2.147	0
15	Transferaufwendungen	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.987	-115.900	0	-45	115.855	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-3.987	-115.800	0	0	115.800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-45	55	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.097.519	-1.204.452	0	-1.013.934	190.518	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-767.291	-856.967	0	-810.838	46.129	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-767.291	-856.967	0	-810.838	46.129	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-767.291	-856.967	0	-810.838	46.129	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
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.292	-3.615	0	0	3.615	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.292	-3.615	0	0	3.615	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-770.583	-860.583	0	-810.838	49.745	0

Teilfinanzrechnung 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	2.939	30.000	0	18.652	-11.348	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.386	270.700	0	211.457	-59.243	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717	1.910	0	2.116	206	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.011	30.000	0	1.362	-28.638	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.053	332.610	0	233.587	-99.023	0
10	- Personalauszahlungen	-929.800	-960.140	0	-872.175	87.965	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.485	-15.741	0	-4.399	11.342	0
14	- Transferauszahlungen	-6.843	-50.000	0	-31.087	18.913	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.987	-115.800	0	0	115.800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-989.115	-1.141.681	0	-907.661	234.020	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-698.062	-809.071	0	-674.074	134.997	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	570	580	0	570	-10	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	0	400.000	-398.777
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-16.733	-437.000	-37.000	0	437.000	-398.777
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.163	-436.420	-37.000	570	436.990	-398.777



Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Erteilung rechtmäßiger Baugenehmigungen oder Vorbescheide
- Zügige Bearbeitung von Anträgen
- Überwachung der ordnungsgemäßen Errichtung, Änderung, Nutzung und des Abbruchs von baulichen Anlagen
- Heilung bauordnungsrechtlicher Mängel durch Baulasten auf Grundlage der BauO NRW, Bildung von Wohnungsteileigentum, Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten, Sicherstellung ordnungsgemäßer Grundstücksteilungen
- umfassende Beratung innerhalb und außerhalb von Baugenehmigungsverfahren

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

10010100 Maßnahmen der Bauaufsicht
10010300 Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
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	2.527	0	0	-2.527	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	2.527	0	0	-2.527	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.256	262.000	0	200.200	-61.800	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	1.374	1.374	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	272.875	242.000	0	198.245	-43.755	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	30.381	20.000	0	581	-19.419	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	-429	-429	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	0	0	0	-429	-429	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.447	39.599	0	-30.884	-70.483	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-397	30.000	0	-37.152	-67.152	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.673	7.727	0	2.671	-5.056	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	5.170	1.872	0	3.597	1.725	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	318.703	304.125	0	168.886	-135.239	0
11	Personalaufwendungen	-857.456	-906.786	0	-851.629	55.157	0
501101	Bezüge der Beamten	-168.261	-167.707	0	-155.262	12.445	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-506.120	-526.715	0	-467.988	58.727	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.142	-44.143	0	-42.087	2.056	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-98.332	-113.736	0	-92.064	21.672	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-39.365	-46.515	0	-71.202	-24.687	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.671	-5.030	0	-19.045	-14.015	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.565	-2.941	0	-3.982	-1.041	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.998	-4.841	0	-3.866	975	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	0	-1.000	0	0	1.000	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	-100	0	0	100	0
525104	Fahrzeugversicherungen	0	-1.241	0	0	1.241	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.035	-2.000	0	-1.472	528	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-500	0	-1.267	-767	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-30.963	0	0	-1.127	-1.127	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.296	-7.528	0	-5.381	2.147	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.296	-7.528	0	-5.381	2.147	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.987	-25.100	0	-35	25.065	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-3.987	-25.000	0	0	25.000	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-35	65	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-897.736	-944.256	0	-860.910	83.346	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-579.034	-640.130	0	-692.024	-51.894	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-579.034	-640.130	0	-692.024	-51.894	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-579.034	-640.130	0	-692.024	-51.894	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.542	0	0	2.542	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.542	0	0	2.542	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-579.034	-642.673	0	-692.024	-49.351	0

Erläuterungen Produktgruppe 1001:**431102 Verwaltungsgebühren – Bauverwaltung**

Es wurden in 2024 geringere Verwaltungsgebühren durch Baugenehmigungen eingenommen als geplant.

431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen

Es wurde in 2024 ein deutlich geringerer 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 2024 weniger Buß- und Zwangsgelder erhoben als geplant.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Es wurden in 2024 keine Aufwendungen für Ersatzvornahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr verausgabt. Ob ordnungsbehördliche Maßnahmen erforderlich werden und in welcher Höhe, ist nicht vorhersehbar.

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	269.109	262.000	0	209.951	-52.049	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.011	30.000	0	1.362	-28.638	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.120	292.000	0	211.313	-80.687	0
10	- Personalauszahlungen	-810.855	-852.301	0	-757.400	94.901	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.192	-4.841	0	-3.453	1.388	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.987	-25.000	0	0	25.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-857.034	-882.142	0	-760.853	121.289	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-581.914	-590.142	0	-549.540	40.602	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0

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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.733	-37.000	-37.000	0	37.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1001:**I-10-040 BGA Bauaufsicht**

Der Ansatz diente zur Anschaffung eines E-Fahrzeuges als Dienstwagen (ausschließlich für die beiden Baukontrolleure im Servicebereich Bauordnung am Standort Thomasberg). Das Dienstfahrzeug konnte in 2024 noch nicht angeschafft werden. Dementsprechend wurden die in 2024 angemeldeten Mittel nicht verausgabt.

**Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege****Produktgruppenbeschreibung**

Inhalt ist die Unterschutzstellung erhaltenswerter Gebäude und Anlagen (Bau- und Bodendenkmäler) durch Eintragung in die Denkmalliste sowie Durchführung von Erlaubnisverfahren.

Sachziele

- Sicherstellung von Erhalt, Schutz und Pflege von Bau- und Bodendenkmälern

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler

Zugeordnete Produkte**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.243	30.000	0	30.000	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	-1.243	30.000	0	30.000	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.428	8.000	0	800	-7.200	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	8.428	8.000	0	800	-7.200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.226	2.175	0	225	-1.950	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	348	2.068	0	168	-1.900	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	878	108	0	57	-51	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	8.411	40.175	0	31.025	-9.150	0
11	Personalaufwendungen	-116.569	-59.813	0	-81.688	-21.875	0
501101	Bezüge der Beamten	-49.997	-40.941	0	-40.554	387	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.182	-14.391	0	-22.430	-8.039	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.698	-1.206	0	-2.036	-830	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.353	-3.107	0	-4.191	-1.084	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-41.698	-9	0	-12.477	-12.468	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-481	-56	0	0	56	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-159	-102	0	0	102	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.239	-10.700	0	0	10.700	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-7.239	-10.000	0	0	10.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-700	0	0	700	0
15	Transferaufwendungen	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	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)	-154.895	-210.513	0	-106.956	103.557	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-146.484	-170.337	0	-75.931	94.406	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-146.484	-170.337	0	-75.931	94.406	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-146.484	-170.337	0	-75.931	94.406	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.292	-1.046	0	0	1.046	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.292	-1.046	0	0	1.046	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-149.776	-171.383	0	-75.931	95.452	0

Erläuterungen Produktgruppe 1002:**522190 Übrige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aufwendungen zum Erhalt von städtischen Wegekreuzen und Grabdenkmäler ohne Eigentümer. In 2024 wurden entsprechende Maßnahmen durchgeführt, die jedoch erst in 2025 beendet und abgerechnet werden können. Der Ansatz in 2024 kann daher nicht belastet werden.

531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke

Es konnten in 2024 nicht alle für Denkmalpflegemaßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel (Landeszuschuss/städtischer Eigenanteil) an Dritte verausgabt werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Aus Kapazitätsgründen konnten in 2024 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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.939	30.000	0	18.652	-11.348	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.193	8.000	0	700	-7.300	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.132	38.000	0	19.352	-18.648	0
10	- Personalauszahlungen	-74.231	-59.645	0	-69.211	-9.566	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.293	-10.700	0	-946	9.754	0
14	- Transferauszahlungen	-6.843	-50.000	0	-31.087	18.913	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-90.000	0	0	90.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.367	-210.345	0	-101.244	109.101	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-74.235	-172.345	0	-81.892	90.453	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	0	400.000	-398.777
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-400.000	0	0	400.000	-398.777
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-400.000	0	0	400.000	-398.777



Investitionen Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Investition I-65-062 Sanierung Kapelle Vinxel

Nr.	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	-400.000	0	0	400.000	-398.777
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-400.000	0	0	400.000	-398.777

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1002:

I-65-062 Sanierung Kapelle Vinxel

Es handelt sich um einen Ansatz für die Sanierung der Kapelle in Vinxel (Beschluss Bau- und Verkehrsausschuss vom 19.09.2023). Der Honorarauftrag konnte kürzlich an ein Büro für Objektplanung mit Schwerpunkt Denkmalpflege erteilt werden. Daher sind noch keine Planungs- oder Bauleistungen in Rechnung gestellt worden. Das Projekt wird ab Mitte 2026 in die Umsetzung gehen, sodass ein zumindest teilweiser Mittelabfluss in 2025 erfolgen wird. Das Budget wird noch in voller Höhe benötigt.



Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Versorgung der Bevölkerung mit adäquatem Wohnraum
- Kontrolle der Mittelbindungen für öff. geförderte Wohnungseinheiten bzw. Instandhaltung von Wohnraum
- Einhaltung der Bindungsauflagen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

10030100 Personenbezogenes Wohnungswesen
10030200 Objektbezogenes Wohnungswesen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik
Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen



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	1.264	700	0	895	195	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	1.264	700	0	895	195	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717	1.910	0	2.116	206	0
448190	Erstattungen vom Land	1.513	1.700	0	1.911	211	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	133	574	0	173	-401	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	107	453	0	36	-417	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	26	120	0	137	17	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.114	3.184	0	3.184	0	0
11	Personalaufwendungen	-44.888	-48.684	0	-46.057	2.627	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-527	0	0	527	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.064	-36.675	0	-35.223	1.452	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.571	-3.074	0	-2.831	243	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.080	-7.919	0	-7.510	409	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-97	-390	0	-405	-15	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-76	-100	0	-89	11	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	-10	790	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-10	-10	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-44.888	-49.684	0	-46.067	3.617	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-41.774	-46.500	0	-42.883	3.617	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-41.774	-46.500	0	-42.883	3.617	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-41.774	-46.500	0	-42.883	3.617	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-27	0	0	27	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-27	0	0	27	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-41.774	-46.527	0	-42.883	3.644	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

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	1.084	700	0	806	106	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.717	1.910	0	2.116	206	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.801	2.610	0	2.922	312	0
10	- Personalauszahlungen	-44.715	-48.194	0	-45.564	2.630	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	-44.715	-49.194	0	-45.564	3.630	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.914	-46.584	0	-42.642	3.942	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



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Zugeordnete Produktgruppen

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	22.473	0	18.695	-3.778	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	19.200	0	15.422	-3.778	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	55.551	54.500	0	52.976	-1.524	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.959	45.000	0	44.845	-155	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	10.592	9.500	0	8.131	-1.369	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.830.379	1.865.000	0	2.017.860	152.860	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	22.864	20.000	0	30.344	10.344	0
448504	VKE durch AWW	1.807.515	1.845.000	0	1.987.516	142.516	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.510.980	1.451.918	0	1.625.142	173.224	0
451104	Konzessionsabgaben	1.484.649	1.442.000	0	1.602.429	160.429	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	11.993	5.777	0	10.438	4.661	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	14.338	4.140	0	12.275	8.135	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.400.183	3.393.891	0	3.714.674	320.783	0
11	Personalaufwendungen	-1.466.650	-1.522.485	0	-1.546.945	-24.460	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.671	-43.791	0	-32.985	10.806	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.069.957	-1.095.149	0	-1.137.695	-42.546	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-83.488	-91.783	0	-83.858	7.925	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-200.225	-236.479	0	-221.333	15.146	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-57.112	-25.034	0	-32.680	-7.646	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-10.801	-8.389	0	-8.514	-125	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.395	-21.859	0	-29.880	-8.021	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.805	-30.051	0	-33.997	-3.946	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-5.088	-5.088	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-4.190	-3.000	0	-2.929	71	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.490	-750	0	-2.239	-1.489	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-203	-500	0	-223	277	0
524107	Abwassergebühren	152	-301	0	-180	121	0
524111	Reinigung	-18.128	-25.000	0	-20.826	4.174	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-946	-500	0	-2.513	-2.013	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.491	-8.491	0	-8.491	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.491	-8.491	0	-8.491	0	0
15	Transferaufwendungen	0	-11.141	0	0	11.141	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	-11.141	0	0	11.141	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.905	-45.000	-30.000	-41.019	3.981	-31.282
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-4.500	0	0	4.500	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.905	-40.500	-30.000	-41.019	-519	-31.282
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.509.851	-1.617.168	-30.000	-1.630.453	-13.285	-31.282
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.890.332	1.776.723	-30.000	2.084.221	307.498	-31.282
19	Finanzerträge	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	558	558	0
551101	Zinsaufwendungen Land	0	0	0	558	558	0
21	Finanzergebnis (19+20)	221.000	1.009.000	0	971.558	-37.442	0



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
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	2.111.332	2.785.723	-30.000	3.055.779	270.056	-31.282
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	2.111.332	2.785.723	-30.000	3.055.779	270.056	-31.282
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	32.800	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	32.800	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-672.027	-563.372	0	-849.214	-285.842	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-672.027	-563.372	0	-849.214	-285.842	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	1.472.106	2.255.151	-30.000	2.239.366	-15.785	-31.282



Teilfinanzrechnung 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	0	19.200	0	15.422	-3.778	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.203	54.500	0	60.210	5.710	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.680.526	1.865.000	0	2.163.486	298.486	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.457.649	1.442.000	0	1.564.723	122.723	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.432.378	4.389.700	0	4.774.841	385.141	0
10	- Personalauszahlungen	-1.392.109	-1.467.203	0	-1.478.104	-10.901	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.902	-30.051	0	-27.401	2.650	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	455	455	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.104	-45.000	-30.000	-17.239	27.761	-31.282
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.439.115	-1.542.254	-30.000	-1.522.289	19.965	-31.282
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.993.263	2.847.446	-30.000	3.252.552	405.106	-31.282
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



Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

Produktgruppenbeschreibung

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 bedeutsamen städtischen Altlasten im Stadtgebiet, die auch einer regelmäßigen Überwachung unterliegen, gehören bspw. die ehemaligen Deponien am Steinringer Berg, in Römlinghoven und in Rauschendorf.

Sachziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Stadtgebiet
- Effiziente Überwachung der Altablagerungen oder Altstandorte

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.959	45.000	0	44.845	-155	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.959	45.000	0	44.845	-155	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.864	20.000	0	30.344	10.344	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	22.864	20.000	0	30.344	10.344	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	625	949	0	887	-62	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	121	760	0	392	-368	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	504	189	0	496	307	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	68.448	65.949	0	76.076	10.127	0
11	Personalaufwendungen	-48.673	-47.231	0	-47.760	-529	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.613	-35.839	0	-36.822	-983	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.895	-3.004	0	-2.912	92	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.279	-7.739	0	-7.480	259	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-763	-189	0	-400	-211	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-123	-461	0	-146	315	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-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)	-48.673	-48.231	0	-47.760	471	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	19.775	17.718	0	28.316	10.598	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	558	558	0
551101	Zinsaufwendungen Land	0	0	0	558	558	0
21	Finanzergebnis (19+20)	0	0	0	558	558	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	19.775	17.718	0	28.874	11.156	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	19.775	17.718	0	28.874	11.156	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.944	-34.705	0	-79.907	-45.202	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-50.944	-34.705	0	-79.907	-45.202	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-31.169	-16.987	0	-51.033	-34.046	0

Erläuterungen Produktgruppe 1101:**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Durch die unrechtmäßige Entsorgung bzw. Steigerung von wildem Müll ist entsprechend auch die Erstattung vom Rhein Sieg Kreis angestiegen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

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	65.972	45.000	0	52.078	7.078	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.761	20.000	0	22.220	2.220	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.733	65.000	0	74.298	9.298	0
10	- Personalauszahlungen	-47.787	-46.582	0	-47.215	-633	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	500	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	455	455	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-500	0	0	500	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.787	-47.582	0	-46.760	822	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	44.946	17.418	0	27.538	10.120	0



Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas, Wasser und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

11020100 Konzessionsabgaben Strom, Gas, Wasser
11020200 Breitbandversorgung
11020300 Ladeinfrastruktur Elektromobilität

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	19.200	0	15.422	-3.778	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	0	19.200	0	15.422	-3.778	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.027	2.000	0	4.568	2.568	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	7.027	2.000	0	4.568	2.568	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.484.657	1.442.012	0	1.602.438	160.426	0
451104	Konzessionsabgaben	1.484.649	1.442.000	0	1.602.429	160.429	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12	0	9	-3	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	7	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.491.684	1.463.212	0	1.622.428	159.216	0
11	Personalaufwendungen	-1.401	-1.655	0	-1.525	130	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.140	-1.227	0	-1.250	-23	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-88	-103	0	-90	13	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-156	-265	0	-163	102	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17	-7	0	0	7	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-53	0	-22	31	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-775	0	0	-5.428	-5.428	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	0	0	-5.088	-5.088	0
524101	Aufwendungen für Strom	-775	0	0	-339	-339	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-874	-874	0	-874	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-874	-874	0	-874	0	0
15	Transferaufwendungen	0	-11.141	0	0	11.141	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	0	-11.141	0	0	11.141	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.905	-40.000	-30.000	-41.019	-1.019	-31.282
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.905	-40.000	-30.000	-41.019	-1.019	-31.282
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-12.955	-53.670	-30.000	-48.846	4.824	-31.282
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.478.729	1.409.542	-30.000	1.573.582	164.040	-31.282
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.478.729	1.409.542	-30.000	1.573.582	164.040	-31.282
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.478.729	1.409.542	-30.000	1.573.582	164.040	-31.282
29	Teilergebnis (26+27+28)	1.478.729	1.409.542	-30.000	1.573.582	164.040	-31.282

Erläuterungen Produktgruppe 1102:**451104 Konzessionsabgaben**

Die Mehreinnahmen ergeben sich im Wesentlichen aus Zahlungen für Strom aus den Endanrechnungen 2022 und 2023.

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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	19.200	0	15.422	-3.778	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.514	2.000	0	4.568	2.568	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.457.649	1.442.000	0	1.564.723	122.723	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.461.163	1.463.200	0	1.584.713	121.513	0
10	- Personalauszahlungen	-1.384	-1.595	0	-1.503	92	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-795	0	0	-4.409	-4.409	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.456	-40.000	-30.000	-20.016	19.984	-31.282
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.635	-41.595	-30.000	-25.928	15.667	-31.282
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.438.528	1.421.605	-30.000	1.558.785	137.180	-31.282
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 der Produktgruppe 1102**Nr. 28 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen**

Eigenanteil bei geförderten Breitbandausbau des Rhein-Sieg-Kreises. Die Maßnahmen hat sich aus verschiedenen Gründen in der Fertigstellung immer wieder verzögert. Zum heutigen Stand ist die Maßnahme weitestgehend abgeschlossen. So dass mit einer Abrechnung in den nächsten Monaten zu rechnen ist.



Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Umweltschonende und kostengünstige Entsorgung des Abwassers
- Bereitstellung von öffentlichen Toilettenanlagen für die Einwohner/-innen und Gäste der Stadt.

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

11030100 Abwasserbeseitigung
11030200 Öffentliche Toilettenanlagen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
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	3.565	7.500	0	3.564	-3.936	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.565	7.500	0	3.564	-3.936	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.807.515	1.845.000	0	1.987.516	142.516	0
448504	VKE durch AWW	1.807.515	1.845.000	0	1.987.516	142.516	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.699	8.956	0	21.817	12.861	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	11.872	5.005	0	10.037	5.032	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	13.827	3.951	0	11.780	7.829	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.840.052	1.864.729	0	2.016.170	151.441	0
11	Personalaufwendungen	-1.416.576	-1.473.598	0	-1.497.660	-24.062	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.671	-43.791	0	-32.985	10.806	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.031.204	-1.058.082	0	-1.099.623	-41.541	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.505	-88.677	0	-80.855	7.822	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-192.790	-228.476	0	-213.689	14.787	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-57.112	-25.034	0	-32.680	-7.646	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-10.022	-8.193	0	-8.114	79	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.272	-21.345	0	-29.712	-8.367	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.030	-29.551	0	-28.570	981	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-4.190	-3.000	0	-2.929	71	0
524101	Aufwendungen für Strom	-715	-750	0	-1.900	-1.150	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-203	-500	0	-223	277	0
524107	Abwassergebühren	152	-301	0	-180	121	0
524111	Reinigung	-18.128	-25.000	0	-20.826	4.174	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-946	0	0	-2.513	-2.513	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	0	-4.500	0	0	4.500	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-4.500	0	0	4.500	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.448.224	-1.515.266	0	-1.533.846	-18.580	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	391.828	349.463	0	482.323	132.860	0
19	Finanzerträge	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
21	Finanzergebnis (19+20)	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	612.828	1.358.463	0	1.453.323	94.860	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	612.828	1.358.463	0	1.453.323	94.860	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	32.800	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.800	32.800	0	32.800	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-621.082	-528.667	0	-769.307	-240.640	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-621.082	-528.667	0	-769.307	-240.640	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	24.546	862.595	0	716.817	-145.778	0

Erläuterungen Produktgruppe 1103:**448504 VKE durch AWW**

Die VKE ist eine Spitzabrechnung zum Ende eines jeden Jahres. Die Steigerung ist mit höheren Personal- und Sachkosten begründet.

Teilfinanzrechnung 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
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.718	7.500	0	3.564	-3.936	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.653.765	1.845.000	0	2.141.266	296.266	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	221.000	1.009.000	0	971.000	-38.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.878.483	2.861.500	0	3.115.830	254.330	0
10	- Personalauszahlungen	-1.342.938	-1.419.026	0	-1.429.386	-10.360	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.107	-29.551	0	-22.992	6.559	0
15	- Sonstige Auszahlungen	352	-4.500	0	2.777	7.277	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.368.693	-1.453.077	0	-1.449.601	3.476	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	509.790	1.408.423	0	1.666.229	257.806	0



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Zugeordnete Produktgruppen

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	854.844	1.011.962	0	817.019	-194.943	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.711	63.275	0	62.394	-881	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	464.365	625.515	0	434.353	-191.162	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.517	13.378	0	13.378	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	290.313	287.878	0	289.671	1.793	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	13.937	21.916	0	17.223	-4.693	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.144.564	1.554.322	0	1.257.850	-296.472	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.574	305.000	0	303.095	-1.905	0
432114	Parkgebühren	260.674	680.000	0	383.454	-296.546	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	21.673	20.000	0	36.321	16.321	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	368.712	376.927	0	353.656	-23.271	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	188.931	172.395	0	181.324	8.929	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	225	0	450	225	0
441191	Sonstige Pachterträge	150	225	0	450	225	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.506	250.000	0	245.620	-4.380	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	258.126	250.000	0	245.620	-4.380	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.380	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.283	14.402	0	13.872	-530	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	3.880	250	0	0	-250	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	9.493	7.174	0	4.449	-2.725	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	4.310	3.378	0	5.404	2.026	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	418	418	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.280.347	2.830.911	0	2.334.812	-496.099	0
11	Personalaufwendungen	-916.373	-851.842	0	-1.085.925	-234.083	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-501	0	0	501	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-705.434	-643.751	0	-833.724	-189.973	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.321	0	0	-3.635	-3.635	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-54.330	-53.952	0	-64.487	-10.535	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-243	0	0	-277	-277	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-135.671	-139.007	0	-165.016	-26.009	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-947	0	0	-1.098	-1.098	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-8.556	-6.502	0	-5.047	1.455	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.871	-8.129	0	-12.640	-4.511	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.302.536	-1.124.250	0	-1.187.995	-63.745	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	0	-44.796	-44.796	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-32.577	0	0	0	0	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-16.352	-1.000	0	0	1.000	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-43.519	-50.000	0	-940	49.060	0
524112	Gebäudeversicherungen	-21	-50	0	-23	27	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.199.460	-1.065.000	0	-1.133.964	-68.964	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-168	-2.000	0	-59	1.941	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-9.254	-6.200	0	-7.689	-1.489	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-660	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.479.322	-3.209.711	0	-3.793.584	-583.873	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
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.479.322	-3.209.711	0	-3.793.584	-583.873	0
15	Transferaufwendungen	-301.976	0	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-301.976	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.832	-21.225	0	-29.002	-7.777	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-61.624	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.107	-1.125	0	-1.107	18	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.281	-20.000	0	-26.654	-6.654	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-147	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-630	0	0	-485	-485	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-43	-100	0	-756	-656	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.073.040	-5.207.027	0	-6.096.505	-889.478	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.792.693	-2.376.117	0	-3.761.694	-1.385.577	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.792.693	-2.376.117	0	-3.761.694	-1.385.577	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.792.693	-2.376.117	0	-3.761.694	-1.385.577	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.711.082	-3.644.184	0	-4.224.789	-580.605	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.711.082	-3.644.184	0	-4.224.789	-580.605	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.503.774	-6.020.301	0	-7.986.483	-1.966.182	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	651.768	1.005.000	0	705.358	-299.642	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	225	0	450	225	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.592	250.000	0	185.381	-64.619	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	250	0	3.880	3.630	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	962.510	1.255.475	0	895.069	-360.406	0
10	- Personalauszahlungen	-899.946	-837.211	0	-1.068.238	-231.027	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.204.446	-1.394.250	-270.000	-1.336.643	57.607	-170.000
14	- Transferauszahlungen	-143.976	-230.570	-230.570	0	230.570	-230.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-89.309	-21.125	0	-21.752	-627	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.337.677	-2.483.156	-500.570	-2.426.633	56.523	-400.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.375.167	-1.227.681	-500.570	-1.531.564	-303.883	-400.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.848	1.410.000	0	2.040.665	630.665	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	433.904	1.142.500	0	146.580	-995.920	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	546.752	2.552.500	0	2.187.245	-365.255	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-37.918	-109.900	0	-195.200	-85.300	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.475.743	-14.847.413	-5.660.013	-3.222.851	11.624.562	-5.721.757
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-85.961	-1.601.448	-419.948	-168.481	1.432.967	-1.013.460
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.599.622	-16.558.761	-6.079.961	-3.586.532	12.972.229	-6.735.217
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.052.870	-14.006.261	-6.079.961	-1.399.287	12.606.974	-6.735.217



Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Gesamtlänge Straßennetz in km
- Unterhaltungskosten pro m

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	814.030	969.044	0	774.513	-194.531	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.313	62.876	0	61.995	-881	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	441.212	608.404	0	410.263	-198.141	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	23.517	13.378	0	13.378	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	285.476	284.080	0	284.080	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.511	306	0	4.796	4.490	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	556.762	546.162	0	548.292	2.130	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	21.673	20.000	0	36.321	16.321	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	360.854	369.467	0	346.244	-23.223	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	174.236	156.695	0	165.727	9.032	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	225	0	450	225	0
441191	Sonstige Pachterträge	150	225	0	450	225	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.842	0	0	0	0	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	7.842	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.014	7.688	0	5.909	-1.779	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	3.735	250	0	0	-250	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	7.040	5.521	0	3.341	-2.180	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	3.240	1.917	0	2.568	651	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.392.798	1.523.120	0	1.329.164	-193.956	0
11	Personalaufwendungen	-528.494	-539.196	0	-641.240	-102.044	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-452	0	0	452	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-407.670	-407.231	0	-491.252	-84.021	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.214	0	0	-2.423	-2.423	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.623	-34.130	0	-38.232	-4.102	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-162	0	0	-185	-185	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-77.761	-87.935	0	-97.225	-9.290	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-631	0	0	-732	-732	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.625	-4.435	0	-3.412	1.023	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.808	-5.013	0	-7.778	-2.765	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.286.016	-1.120.000	0	-1.187.913	-67.913	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	0	0	-44.796	-44.796	0
522114	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	-32.577	0	0	0	0	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-43.519	-50.000	0	-940	49.060	0
524112	Gebäudeversicherungen	-21	0	0	0	0	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.199.460	-1.065.000	0	-1.133.964	-68.964	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-9.254	-5.000	0	-7.689	-2.689	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-660	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.138.897	-2.868.435	0	-3.445.240	-576.805	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.138.897	-2.868.435	0	-3.445.240	-576.805	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.283	-20.225	0	-16.125	4.100	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-226	-225	0	-225	0	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.281	-20.000	0	-15.415	4.585	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-147	0	0	0	0	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-630	0	0	-485	-485	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.963.690	-4.547.856	0	-5.290.518	-742.662	0



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
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.570.892	-3.024.737	0	-3.961.355	-936.618	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.570.892	-3.024.737	0	-3.961.355	-936.618	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.570.892	-3.024.737	0	-3.961.355	-936.618	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.384.629	-2.276.076	0	-2.536.321	-260.245	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.384.629	-2.276.076	0	-2.536.321	-260.245	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.955.521	-5.300.813	0	-6.497.676	-1.196.863	0

Erläuterungen Produktgruppe 1201:

432190 Übrige Gebühren und Entgelte

Es handelt sich hierbei um Einnahmen aus der gastronomischen Sondernutzung und bei Veranstaltungen. Es wurden Mehreinnahmen erzielt, da die Nutzungszeiträume ausgedehnt wurden und die Zahl der Veranstaltungen zugenommen hat.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

ICE- Brückenprüfungen. Aufgrund zwingender zeitlicher Restriktionen (durch die DB) teurer als geplant, s. auch PG 0115.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnten nur wenige Maßnahmen bearbeitet werden.

524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung

Nachzahlungen aufgrund Überprüfung der Berechnungsgrundlagen durch das AWW.



Teilfinanzrechnung 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
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.464	20.000	0	22.972	2.972	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	225	0	450	225	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.842	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	250	0	3.735	3.485	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.456	20.475	0	27.157	6.682	0
10	- Personalauszahlungen	-520.061	-529.748	0	-630.049	-100.301	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.926	-1.390.000	-270.000	-1.336.561	53.439	-170.000
14	- Transferauszahlungen	0	-72.570	-72.570	0	72.570	-72.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.461	-20.225	0	-16.125	4.100	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.718.448	-2.012.543	-342.570	-1.982.735	29.808	-242.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.690.992	-1.992.068	-342.570	-1.955.578	36.490	-242.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	960.000	0	2.007.541	1.047.541	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	433.904	1.082.500	0	96.769	-985.731	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	433.904	2.042.500	0	2.104.310	61.810	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-37.918	-109.900	0	-195.200	-85.300	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.063.332	-11.813.913	-4.557.513	-2.924.806	8.889.107	-4.645.362
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-150.000	-150.000	-38.006	111.994	-460
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.101.250	-12.073.813	-4.707.513	-3.158.012	8.915.801	-4.645.822
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-667.346	-10.031.313	-4.707.513	-1.053.702	8.977.611	-4.645.822



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

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	-37.918	-100.000	0	-195.200	-95.200	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.918	-100.000	0	-195.200	-95.200	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	-1.428	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.428	-9.900	0	0	9.900	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	-9.900	0	0	9.900	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.900	0	0	9.900	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	-390.832	-53.500	-3.500	-56.215	-2.715	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-390.832	-53.500	-3.500	-56.215	-2.715	0

Investition I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld

Nr.	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	-108.000	0	98.447	206.447	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-108.000	0	98.447	206.447	0

Investition I-66-020 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof

Nr.	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	276.000	0	0	-276.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	276.000	0	0	-276.000	0

Investition I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld

Nr.	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	-122.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-122.000	0	0	122.000	-122.000

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	8.234	868.500	0	-13.368	-881.868	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	-16.126	383.874	-396.374
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.234	468.500	0	-29.494	-497.994	-396.374

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	0	0	0	795.515	795.515	0



Investitionen 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
Investitionsmaßnahmen							
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-285.633	-3.145.370	-645.370	-117.167	3.028.203	-1.795.300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-285.633	-3.145.370	-645.370	678.348	3.823.718	-1.795.300
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	0	0	140.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-140.000	0	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	-400.000	0	-22.507	377.493	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-400.000	0	-22.507	377.493	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	-11.945	-348.952	-198.952	-61.424	287.528	-57.440
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.945	-348.952	-198.952	-61.424	287.528	-57.440
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	25.606	0	0	11.690	11.690	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.606	0	0	11.690	11.690	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	-59.541	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.541	46.000	0	0	-46.000	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	-35.000	0	0	35.000	-11.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	0	0	35.000	-11.000
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	-131.887	-13.000	-13.000	-373.609	-360.609	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-131.887	-13.000	-13.000	-373.609	-360.609	0
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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	508.052	508.052	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-52.901	-671.237	-421.237	-397.038	274.199	-274.200



Investitionen 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
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.901	-671.237	-421.237	111.014	782.251	-274.200
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	-8.869	-191.941	-11.941	0	191.941	-106.580
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.869	-191.941	-11.941	0	191.941	-106.580
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	400.064	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	400.064	0	0	0	0	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	-56.657	-938.848	-922.348	-263.160	675.688	-566.695
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.657	-938.848	-922.348	-263.160	675.688	-566.695
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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-59.567
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-150.000	-150.000	-38.006	111.994	-460
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	-150.000	-38.006	111.994	-60.027
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	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	0	50.000	0
Investition I-66-219 Ausbau Kapellenweg							
Nr.	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-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstr.							
Nr.	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	-10.000	0	-173.345	-163.345	-29.716
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	-173.345	-163.345	-29.716
Investition I-66-256 Ausbau Am Kisse							
Nr.	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-66-257 Ausbau Kantstraße							



Investitionen 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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-2.583	-2.583	0	2.583	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.583	-2.583	0	2.583	0
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	690.000	0	236.600	-453.400	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-32.723	-1.807.674	-1.182.674	-511.581	1.296.093	-695.625
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.723	-1.117.674	-1.182.674	-274.981	842.693	-695.625
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	0	-1.404.017	-44.017	0	1.404.017	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.404.017	-44.017	0	1.404.017	0
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	-88.000	0	0	88.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-88.000	0	0	88.000	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	0	0	73.135	73.135	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-167.608	-167.608	-29.838	137.770	-337.770
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-167.608	-167.608	43.297	210.905	-337.770
Investition I-66-281 Ausbau 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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-95.000	0	0	95.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-95.000	0	0	95.000	0
Investition I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-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	-60.000	0	0	60.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	0	60.000	0
Investition I-66-287 Straßenausbau Lilienweg							
Nr.	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	-5.276	24.724	-24.724
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	-5.276	24.724	-24.724



Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

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	270.000	0	394.239	124.239	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-27.932	-1.277.459	-877.459	-892.310	385.149	-23.375
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.932	-1.007.459	-877.459	-498.071	509.388	-23.375

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	-2.984	-66.826	-66.826	0	66.826	-66.826
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.984	-66.826	-66.826	0	66.826	-66.826

Investition I-66-304 Umgestaltung Lord-Byron-Platz

Nr.	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	-85.000	0	-5.210	79.790	-78.171
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-85.000	0	-5.210	79.790	-78.171

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1201:**I-23-003 Grunderwerb für Straßen**

Bei dem Ansatz Grunderwerb für Straßen handelt es sich um einen Pauschalansatz. Da ein erheblicher Anteil des Grunderwerbs für Straßen im Rahmen von gemeindlichen Vorkaufsrechten erfolgt, ist dieser Ansatz nicht verlässlich kalkulierbar. Es ist zudem zu beachten, dass die IST-Ergebnisse Zahlungsströme sind und somit können die Daten bedingt durch den Jahreswechsel immer abweichen.

I-66-018 Ausbau Draveler Wiese/Im Eichenfeld

Abführung Straßenentwässerungsanteil an AWW aufgrund Verschiebung Beitragsabrechnung erst in 2026, Ist Betrag = Beitragsabrechnung tatsächlich gezahlte Beiträge Im Eichenfeld.

I-66-020 Straßenbau Gewerbegebiet Am Krahfeld/Hünscheider Hof

Aufgrund Stellenvakanzen Schiebung nach 2026.

I-66-024 Erstattung Werkvertrag Im Krahfeld

Aufgrund Stellenvakanzen Schiebung nach 2026.

I-66-029 Straßenbau Im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg

Verzögerung wegen langwieriger Abstimmung bezüglich Kampfmittelräumung mit der Bezirksregierung.

I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung

Zeile 18: Erstattungszahlung der Deutschen Bahn für die Vorfinanzierung der Unterführung An der Helte. Die Abschlagszahlung war zu diesem Zeitpunkt nicht geplant.

Zeile 25: Die Mittel waren für die Fortführung der Ersatzstraße geplant. Aufgrund Verzögerungen in der Planung ist die Beauftragung in das Jahr 2025 verschoben.

I-66-036 Beseitigung Bahnübergang Petersbergstraße

Aufgrund eines Rechtsstreit der Deutschen Bahn und der Baufirma konnte die Maßnahme noch nicht schlussgerechnet werden. Daher kann bisher auch noch keine Rechnung der Bahn an die Stadt gestellt werden.

I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. BA

Planung ist noch nicht abgeschlossen. Verzögerungen entstanden wegen begrenzter personeller Ressourcen, Umsetzung ab 2025/2026 geplant.

I-66-046 Neubau von Brücken

Verzögerungen wegen unerwarteter Probleme in der Planung (BW32), darüber hinaus zu wenig personelle Ressourcen zur Umsetzung, BW 10 ist noch in Planung, Bau soll folgen.

I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg

Beitragsabrechnung 2022, tatsächliche Beitragszahlung teilweise erst 2024.

I-66-091 Ausbau An der Obstwiese

Verspäteter Eingang Unternehmensrechnungen, somit Beitragserhebung erst in 2025 möglich gewesen

I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen

Wegen Verzögerungen im Projektablauf entsteht der Mittelbedarf erst in 2025 (11T€ per ERMÜ mitgenommen).

I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg

Die Maßnahme ist abgeschlossen. Maßnahme wurde in 2024 abgerechnet.

I-66-097 Umgestaltung Rheinallee/Rheinufer Altstadt

Zeile 18: Die Rheinallee wurde im STEP 2024 bewilligt. Die Auszahlung erfolgt nach der neuen Richtlinie automatisch in vorher festgelegten Jahresscheiben. Für das Jahr 2024 wurden für die Rheinallee 508.052,00 € ausgezahlt.

Zeile 25: Verzögerungen wegen langwieriger Planung (z.B. Abstimmung mit SWB) und Genehmigungsverfahren.

I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße

Verzögerungen im Projekt aufgrund erhöhter Abstimmungsbedarfe mit Straßen.NRW und schlechter Leistung des Ingenieurbüros.

I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße

Restmittel nach 2025 mitgenommen und aufgrund von Verzögerungen in 2025 verausgabt.

I-66-185 Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels

Probleme mit der beauftragten Firma. Poller sind beschafft, IT-Technische Einbindung fehlt noch, dafür Restmittel nach 2025 mitgenommen.

I-66-196 Ausbau Rotdornstraße

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-219 Ausbau Kapellenweg

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße/Siebengebirgsstraße

Es wurde versäumt, im Haushaltsjahr 2024 ausreichend Mittel dafür anzumelden.

I-66-256 Ausbau Am Kissel

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-258 Ausbau Ladestraße

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-263 Ausbau Radwegenetz

Zeile 18: Fördermittel können nur parallel zum Baufortschritt abgerufen werden. Auf Grund des langen Stillstandes ist der Baufortschritt leider nicht wie erwartet. Daher auch weniger Zuwendung.

Zeile 25: Kostensteigerung durch langen Stillstand aufgrund Kampfmittelfund und Baupreissteigerung.

I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-267 Ausbau Am Heckelchen

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung

I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn

Zeile 18: Hierbei handelt es sich um 28.802,03 € an Landeszuweisung und 44.333,33 € an Bundeszuweisung in Summe 73.135,00 € Förderung für die Maßnahme. Mittelabruf erfolgt mit Baufortschritt.

Zeile 25: Fertigstellung in 2025.

I-66-281 Ausbau Wiesenstraße

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung

I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-Straße

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-287 Straßenausbau Lilienweg

Zeitliche Verschiebung nach 2025.

I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept

Zeile 18: Maßnahme wurde abgeschlossen, sodass die gesamten Fördermittel abgerufen werden konnten.

Zeile 25: U.a. Mehrkosten durch Einbau von mehr Material zur Verbesserung der Tragfähigkeit und zusätzliche Arbeiten für Wegeseitengräben (Wasserführung).

I-66-298 Gehwegverbreiterung Dollendorfer Straße / Gustav-Freytag-Straße

Versoben nach 2025 wegen Insolvenz des Planungsbüros und danach erforderlicher erneuter Ausschreibung der verbleibenden Planungsleistungen.

I-66-304 Umgestaltung Lord-Byron-Platz

Projekt vom Rat gestoppt aufgrund fehlender personeller Ressourcen in 810.



Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze

Produktgruppenbeschreibung

Errichtung, Betrieb und Unterhaltung der Parkplatzanlagen sowie die Bewirtschaftung von Parkraum durch die Erhebung von Parkgebühren werden hier zusammengefasst.

Sachziele

- Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen
- Verbesserung der Parkraumsituation durch das Steuerungsinstrument Parkgebühren

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl vorhandener Parkplätze/Stellflächen
- Kosten pro Parkplatz/Stellfläche

Zugeordnete Produkte

12020100 Bereitstellung von Parkplätzen
12020200 Parkraumbewirtschaftung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.015	24.153	0	15.015	-9.138	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	9.138	0	0	-9.138	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.674	680.000	0	383.454	-296.546	0
432114	Parkgebühren	260.674	680.000	0	383.454	-296.546	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.385	3.779	0	3.698	-81	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	398	140	0	23	-117	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	387	39	0	75	36	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	280.074	707.932	0	402.167	-305.765	0
11	Personalaufwendungen	-43.909	-28.980	0	-48.542	-19.562	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-34.360	-21.958	0	-37.587	-15.629	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.561	-1.840	0	-2.884	-1.044	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.791	-4.741	0	-7.482	-2.741	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-129	-226	0	-254	-28	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-68	-215	0	-334	-119	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-467	-3.000	0	-59	2.941	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-299	-1.000	0	0	1.000	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-168	-2.000	0	-59	1.941	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-98.962	-103.799	0	-106.885	-3.086	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-98.962	-103.799	0	-106.885	-3.086	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.506	-900	0	-12.839	-11.939	0
542205	Abführung Einnahmeanteil Parkautomaten	-61.624	0	0	0	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-882	-900	0	-882	18	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-11.239	-11.239	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-719	-719	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-205.844	-136.680	0	-168.324	-31.644	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	74.230	571.252	0	233.842	-337.410	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	74.230	571.252	0	233.842	-337.410	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	74.230	571.252	0	233.842	-337.410	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.900	-49.388	0	-57.814	-8.426	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-42.900	-49.388	0	-57.814	-8.426	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	31.329	521.864	0	176.028	-345.836	0

Erläuterungen Produktgruppe 1202:**432114 Parkgebühren**

Die neu beschafften Parkautomaten konnten wegen der eklatanten Lieferprobleme erst am 15.05.2024 in Betrieb genommen werden. So wurden in den ersten 4,5 Monaten nahezu keine Parkgebühren eingenommen. Daher wurde der kalkulierte Ansatz, der von einer Inbetriebnahme im Herbst 2023 ausgegangen war, deutlich verfehlt.

542290 Übrige Mieten und Pachten

Kosten für die Betriebs- und Überwachungssoftware der Parkautomaten. Hier bedarf es einer rechtlichen Klärung bezüglich der Zulässigkeit der Forderung.



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	328.825	680.000	0	380.076	-299.924	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.825	680.000	0	380.076	-299.924	0
10	- Personalauszahlungen	-43.712	-28.539	0	-47.953	-19.414	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.968	-3.000	0	-59	2.941	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-78.848	-900	0	-5.626	-4.726	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.528	-32.439	0	-53.638	-21.199	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	194.297	647.561	0	326.438	-321.123	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	25.000	0	26.300	1.300	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	25.000	0	26.300	1.300	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-10.721	-651.000	0	0	651.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.583	-147.417	-143.417	-134.979	12.438	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-22.304	-798.417	-143.417	-134.979	663.438	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.304	-773.417	-143.417	-108.679	664.738	0

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	26.300	1.300	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	25.000	0	26.300	1.300	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	-11.583	-147.417	-143.417	-134.979	12.438	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.583	-148.417	-143.417	-134.979	13.438	0

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	-10.721	-400.000	0	0	400.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.721	-400.000	0	0	400.000	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	-250.000	0	0	250.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	0	0	250.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1202:

I-66-255 Parkplätze/Stellplätze

Die Mittel waren für den Erwerb der Parkautomaten vorgesehen. Das Ausschreibungsergebnis war günstiger als die Kostenberechnung.

**I-66-266 Mitfahrgelegenheit Ruttscheid und
I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße Heisterbacherrott**
Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.



Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen dieses Produktes werden in neu erschlossenen Gebieten erstmals Straßenbeleuchtungsanlagen geplant und hergestellt, in bestehenden Gebieten werden diese unterhalten und ergänzt.

Sachziele

- Bereitstellung eines funktionsgerechten und sicheren Verkehrsraumes

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Straßenlaternen
- Kosten pro Straßenlaterne

Zugeordnete Produkte

12030100 Öffentliche Beleuchtung

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	8.798	4.089	0	10.489	6.400	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	398	399	0	399	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	4.129	412	0	5.065	4.653	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	3.844	2.805	0	4.598	1.793	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	427	473	0	427	-46	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.553	23.159	0	23.009	-150	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	7.858	7.459	0	7.412	-47	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	14.696	15.700	0	15.597	-103	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.380	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.380	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.364	1.311	0	2.970	1.659	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	145	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	630	515	0	534	19	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	588	796	0	2.436	1.640	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	34.095	28.559	0	36.469	7.910	0
11	Personalaufwendungen	-197.563	-205.321	0	-224.302	-18.981	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-49	0	0	49	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-151.228	-155.311	0	-173.481	-18.170	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.829	-13.016	0	-13.322	-306	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.735	-33.537	0	-34.867	-1.330	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-770	-1.059	0	-619	440	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.000	-2.348	0	-2.013	335	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179.511	-179.857	0	-175.328	4.529	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-179.511	-179.857	0	-175.328	4.529	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-377.073	-385.178	0	-399.630	-14.452	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-342.979	-356.619	0	-363.161	-6.542	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-342.979	-356.619	0	-363.161	-6.542	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-342.979	-356.619	0	-363.161	-6.542	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-286.343	-452.892	0	-427.608	25.284	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-286.343	-452.892	0	-427.608	25.284	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-629.322	-809.511	0	-790.769	18.742	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
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	145	145	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	145	145	0
10	- Personalauszahlungen	-192.792	-201.913	0	-221.671	-19.758	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.792	-201.913	0	-221.671	-19.758	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-192.792	-201.913	0	-221.526	-19.613	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.248	0	0	33.125	33.125	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	35.000	0	23.511	-11.489	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	78.248	35.000	0	56.636	21.636	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-171.225	-171.225	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-74.378	-1.304.031	-126.531	4.504	1.308.535	-1.013.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-74.378	-1.304.031	-126.531	-166.721	1.137.310	-1.013.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.870	-1.269.031	-126.531	-110.085	1.158.946	-1.013.000



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	0	0	0	-165.513	-165.513	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.405	-50.000	0	4.504	54.504	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.405	-50.000	0	-161.009	-111.009	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	17.930	0	0	33.125	33.125	0
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	35.000	0	0	-35.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.503	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.573	-15.000	0	33.125	48.125	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	28.538	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	28.538	0	0	0	0	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	5.735	0	0	0	0	0
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	23.511	23.511	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.735	0	0	23.511	23.511	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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.712	-5.712	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	-20.000	-5.712	14.288	0

Investition I-66-243 Straßenbeleuchtung 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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-35.000	0	0	35.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	0	0	35.000	0

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	26.045	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.045	0	0	0	0	0

Investition I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kessel



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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	0
Investition I-66-278 Straßenbeleuchtung Kapellenweg							
Nr.	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	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	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	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	0
Investition I-66-283 Straßenbeleuchtung Wilhelm-Liebertz-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	-9.500	0	0	9.500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.500	0	0	9.500	0
Investition I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach							
Nr.	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	-48.469	-31.531	-31.531	0	31.531	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.469	-31.531	-31.531	0	31.531	0
Investition I-66-289 Straßenbeleuchtung 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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-40.000	0	0	40.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	0	0	40.000	0
Investition I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen							
Nr.	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	-35.000	-35.000	0	35.000	-35.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.000	-35.000	0	35.000	-35.000
Investition I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring							
Nr.	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	-365.000	0	0	365.000	-365.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-365.000	0	0	365.000	-365.000
Investition I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße							



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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-613.000	-40.000	0	613.000	-613.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-613.000	-40.000	0	613.000	-613.000
Investition I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg							
Nr.	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	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	0
Investition I-66-302 Straßenbeleuchtung 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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1203:**I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung**

Zeile 25: Im Jahr 2024 wurden eine Vielzahl von Maste, Anschlusssäulen und Koffer umgebucht. Dies war in diesem Umfang nicht vorgesehen und führt zu einer Abweichung.

Zeile 26: Im Jahr 2024 wurden eine Vielzahl von Maste, Anschlusssäulen und Koffer umgebucht. Dies war in diesem Umfang nicht vorgesehen und führt zu einer Abweichung.

I-66-176 Investitionen Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)

Zeile 18: Beitragsforderung für Anlieger durch Erst. Landesförderung, hebt sich gegenseitig auf.

Zeile 21: Beitragsforderung für Anlieger durch Erst. Landesförderung, hebt sich gegenseitig auf.

Zeile 26: Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße

Beitragsforderung für Anlieger durch Erst. Landesförderung erst in 2024 erfolgt.

I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße

Restmittel nach 2025 mitgenommen und aufgrund von Verzögerungen in 2025 verausgabt.

I-66-243 Straßenbeleuchtung Rotdornstraße

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-278 Straßenbeleuchtung Kapellenweg

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach

Die Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 wieder erwarten nicht benötigt und daher nicht verwendet. Die Maßnahme konnte kostengünstiger abgeschlossen.

I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen

Die Maßnahme kann erst in 2025 umgesetzt werden und somit wurden die benötigten Haushaltsmittel nach 2025 übertragen.

I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring

Die Maßnahme kann erst in 2025 umgesetzt werden und somit wurden die benötigten Haushaltsmittel nach 2025 übertragen.

I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße

Verzögerungen im Projekt aufgrund erhöhter Abstimmungsbedarfe mit Straßen.NRW und schlechter Leistung des Ingenieurbüros.

I-66-302 Straßenbeleuchtung Am Heckelchen

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung.

**Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst****Produktgruppenbeschreibung**

Die Produktgruppe umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung der öffentlichen Flächen entsprechend der Straßenreinigungs- und Gebührensatzung sowie des Winterdienstes im Stadtgebiet.

Sachziele

- Herstellung und Erhaltung der Sauberkeit sowie Erhaltung und Wiederherstellung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Verkehrsflächen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Kosten pro m öffentliche Verkehrsfläche

Zugeordnete Produkte**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	304.574	305.000	0	303.095	-1.905	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	304.574	305.000	0	303.095	-1.905	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.284	250.000	0	245.620	-4.380	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	250.284	250.000	0	245.620	-4.380	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.477	276	0	1.034	758	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.397	189	0	301	112	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	80	87	0	315	228	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	418	418	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	556.336	555.276	0	549.750	-5.526	0
11	Personalaufwendungen	-30.847	-22.608	0	-43.342	-20.734	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.261	-16.891	0	-31.620	-14.729	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.107	0	0	-1.212	-1.212	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.689	-1.416	0	-2.469	-1.053	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-81	0	0	-92	-92	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.310	-3.647	0	-6.527	-2.880	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-316	0	0	-366	-366	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-515	-437	0	-578	-141	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-568	-217	0	-478	-261	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43	-100	0	-37	63	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-43	-100	0	-37	63	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-30.890	-22.708	0	-43.380	-20.672	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	525.446	532.567	0	506.370	-26.197	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	525.446	532.567	0	506.370	-26.197	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	525.446	532.567	0	506.370	-26.197	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-981.368	-852.702	0	-1.199.421	-346.719	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-981.368	-852.702	0	-1.199.421	-346.719	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-455.923	-320.134	0	-693.051	-372.917	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

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	303.479	305.000	0	302.310	-2.690	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.751	250.000	0	185.381	-64.619	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.230	555.000	0	487.691	-67.309	0
10	- Personalauszahlungen	-29.764	-21.954	0	-42.286	-20.332	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.764	-21.954	0	-42.286	-20.332	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	576.466	533.046	0	445.405	-87.641	0



Produktgruppe 1205 ÖPNV

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

Zunächst ohne Vorschlag

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.002	14.676	0	17.002	2.326	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.003	2.677	0	5.003	2.326	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	42	1.348	0	261	-1.087	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	27	809	0	250	-559	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	15	539	0	10	-529	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.044	16.025	0	17.263	1.238	0
11	Personalaufwendungen	-115.561	-55.736	0	-128.499	-72.763	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-89.915	-42.359	0	-99.783	-57.424	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.627	-3.550	0	-7.580	-4.030	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.075	-9.147	0	-18.915	-9.768	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.516	-345	0	-184	161	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-427	-335	0	-2.037	-1.702	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.053	-1.250	0	-23	1.227	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-16.053	0	0	0	0	0
524112	Gebäudeversicherungen	0	-50	0	-23	27	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.200	0	0	1.200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-61.952	-57.619	0	-66.131	-8.512	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.952	-57.619	0	-66.131	-8.512	0
15	Transferaufwendungen	-301.976	0	0	0	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-301.976	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-495.542	-114.605	0	-194.653	-80.048	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-478.498	-98.581	0	-177.391	-78.810	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-478.498	-98.581	0	-177.391	-78.810	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-478.498	-98.581	0	-177.391	-78.810	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.841	-13.126	0	-3.625	9.501	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.841	-13.126	0	-3.625	9.501	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-494.338	-111.707	0	-181.016	-69.309	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 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
10	- Personalauszahlungen	-113.617	-55.056	0	-126.279	-71.223	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.552	-1.250	0	-23	1.227	0
14	- Transferauszahlungen	-143.976	-158.000	-158.000	0	158.000	-158.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-262.145	-214.306	-158.000	-126.302	88.004	-158.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-262.145	-214.306	-158.000	-126.302	88.004	-158.000
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.600	450.000	0	0	-450.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	34.600	450.000	0	0	-450.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-401.691	-2.382.500	-1.102.500	-126.821	2.255.679	-1.076.395
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-401.691	-2.382.500	-1.102.500	-126.821	2.255.679	-1.076.395
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-367.091	-1.932.500	-1.102.500	-126.821	1.805.679	-1.076.395

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	34.600	450.000	0	0	-450.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-401.691	-2.062.500	-1.102.500	-126.821	1.935.679	-1.076.395
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-367.091	-1.612.500	-1.102.500	-126.821	1.485.679	-1.076.395

Investition I-66-303 Bushaltestelle 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	0	-320.000	0	0	320.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-320.000	0	0	320.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1205:

I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen

Zeile 18: Leider liegen uns bis heute immer noch keine Zuwendungsbescheide vor. Ein Mittelabruf ist erst danach möglich.

Zeile 25: Es konnten nicht alle geplanten Haltestellen umgebaut werden und bei einigen Maßnahmen gab es zeitliche Verzögerungen, sodass deren Fertigstellung erst in den Folgehaushalten zu Buche schlägt.

I-66-303 Bushaltestelle Gewerbegebiet Siefen

Die Maßnahme konnte aufgrund fehlender Personalressourcen nicht umgesetzt werden.



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	3.005	3.898	0	4.005	107	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	0	0	-895	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	50	0	1.052	1.002	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	852.494	770.753	0	856.477	85.724	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	24.896	23.000	0	28.651	5.651	0
432101	Friedhofsgebühren	827.277	747.753	0	827.826	80.073	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	321	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.651	56.000	0	58.780	2.780	0
448190	Erstattungen vom Land	59.651	56.000	0	58.780	2.780	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.241	2.211	0	735	-1.476	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	12.914	989	0	365	-624	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	12.328	1.222	0	370	-852	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	940.391	832.862	0	919.997	87.135	0
11	Personalaufwendungen	-165.473	-160.143	0	-197.009	-36.866	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	0	0	5	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-116.289	-117.386	0	-139.550	-22.164	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-12.221	0	0	-9.800	-9.800	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.970	-9.838	0	-10.205	-367	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-882	0	0	-752	-752	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.708	-25.348	0	-26.484	-1.136	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-3.442	0	0	-2.947	-2.947	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-807	-3.386	0	-3.377	9	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.155	-4.181	0	-3.893	288	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.500	0	0	80.500	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-30.000	0	0	30.000	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	0	-50.000	0	0	50.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	0	500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-75.361	-76.694	0	-70.760	5.934	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.361	-76.694	0	-70.760	5.934	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-278.043	-409.637	0	-345.669	63.968	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.506	-18.000	0	-25.026	-7.026	0
544190	Übrige Versicherungen	-126	-137	0	-135	2	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-263.412	-390.000	0	-319.588	70.412	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-1.000	0	-920	80	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-518.877	-726.974	0	-613.438	113.536	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	421.514	105.888	0	306.559	200.671	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	421.514	105.888	0	306.559	200.671	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	421.514	105.888	0	306.559	200.671	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.442.570	-2.155.207	0	-1.934.335	220.872	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.442.570	-2.155.207	0	-1.934.335	220.872	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)	-1.021.056	-2.049.319	0	-1.627.776	421.543	0



Teilfinanzrechnung 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	52	945	0	52	-893	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910.042	840.753	0	986.178	145.425	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.756	56.000	0	59.674	3.674	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	10.000	10.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.850	897.698	0	1.055.904	158.206	0
10	- Personalauszahlungen	-163.511	-152.576	0	-189.738	-37.162	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-210	-80.500	0	0	80.500	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-278.888	-408.637	0	-343.246	65.391	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-442.609	-641.713	0	-532.984	108.729	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	526.241	255.985	0	522.920	266.935	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-225.000	-25.000	0	225.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-226.000	-25.000	0	226.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-226.000	-25.000	0	226.000	0



Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Produktgruppenbeschreibung

Hier erfolgt die Planung, Neuanlage und Unterhaltung von städtischen Grün- und Freiflächen.

Sachziele

- Sicherung, Erhaltung und Entwicklung von Grün- und Freiflächen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

13010100 Bereitstellung von Grün- und Freiflächen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis 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	321	0	0	0	0	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	321	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.814	472	0	397	-75	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	2.288	301	0	224	-77	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	527	171	0	173	2	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.175	1.512	0	1.436	-76	0
11	Personalaufwendungen	-56.460	-44.044	0	-61.901	-17.857	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-40.259	-32.795	0	-43.268	-10.473	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.538	0	0	-3.773	-3.773	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.124	-2.749	0	-3.354	-605	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-255	0	0	-288	-288	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.557	-7.082	0	-8.490	-1.408	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-995	0	0	-1.133	-1.133	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-378	-709	0	-637	72	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-354	-709	0	-957	-248	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.657	-27.669	0	-24.336	3.333	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.657	-27.669	0	-24.336	3.333	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-81.116	-71.713	0	-86.237	-14.524	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-76.942	-70.201	0	-84.800	-14.599	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-76.942	-70.201	0	-84.800	-14.599	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-76.942	-70.201	0	-84.800	-14.599	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-378.081	-1.348.453	0	-544.580	803.873	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-378.081	-1.348.453	0	-544.580	803.873	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-455.023	-1.418.654	0	-629.380	789.274	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

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	-55.728	-42.625	0	-60.307	-17.682	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.728	-42.625	0	-60.307	-17.682	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-55.728	-42.625	0	-60.307	-17.682	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-75.000	-25.000	0	75.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-75.000	-25.000	0	75.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-75.000	-25.000	0	75.000	0

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	-25.000	0	25.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	-25.000	0	25.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1301:

I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen

Aufgrund der Durchführung von Baumaßnahmen und Umsetzungen von Bebauungsplänen besteht eine gesetzliche Pflicht den Eingriff in den Landschaftsschutz auszugleichen. Diese Flächen sind entsprechend einem landschaftspflegerischen Begleitplan nicht nur anzulegen, sondern auch entsprechend zu pflegen. In 2024 wurden keine Ausgleichmaßnahmen durchgeführt.

I-66-259 Zaunanlagen

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte der Zaun am Weiher Heisterbacherrott nicht bearbeitet werden.



Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Er- gebnis 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	18	538	0	259	-279	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	13	327	0	90	-237	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	6	211	0	169	-42	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.146	1.666	0	1.386	-280	0
11	Personalaufwendungen	-18.281	-15.694	0	-23.908	-8.214	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-14.089	-11.897	0	-18.688	-6.791	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.059	-997	0	-1.420	-423	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.666	-2.569	0	-3.632	-1.063	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-160	-109	0	-30	79	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-306	-121	0	-138	-17	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-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	0	-50.000	0	0	50.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.720	-11.220	0	-8.720	2.500	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.720	-11.220	0	-8.720	2.500	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-263.412	-390.000	0	-319.588	70.412	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-263.412	-390.000	0	-319.588	70.412	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-290.412	-496.914	0	-352.215	144.699	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-289.267	-495.248	0	-350.829	144.419	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-289.267	-495.248	0	-350.829	144.419	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-289.267	-495.248	0	-350.829	144.419	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113	-14.958	0	0	14.958	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-113	-14.958	0	0	14.958	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-289.380	-510.206	0	-350.829	159.377	0

Erläuterungen Produktgruppe 1302:**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Dieser Ansatz dient der Unterhaltung der Böschungsmauer am Rheinufer. Mögliche Unterhaltungsmaßnahmen wurden unter der PG 0115 verbucht und daher kommt es hier zu einer Abweichung.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Keine personellen Ressourcen für Maßnahmen im Bereich Starkregenprävention.

545301 Umlage an den Wasserverband

Die Kosten werden immer zu Anfang eines jeden Jahres vom Wasserverband gemeldet. Rund 64 T€ wurden bereits in 2023 gezahlt und haben damit den Beitrag gemindert.



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

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	-17.815	-15.463	0	-23.740	-8.277	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.000	0	0	80.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-263.412	-390.000	0	-319.588	70.412	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.227	-485.463	0	-343.328	142.135	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-281.227	-485.463	0	-343.328	142.135	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	0	150.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-150.000	0	0	150.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-150.000	0	0	150.000	0

Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen



Investition I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage 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
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-66-299 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-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung

I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)

Keine personellen Ressourcen zur Umsetzung



Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Bereitstellung von Friedhöfen
- Beisetzung Verstorbener
- Wahrung der Gestaltungsvorschriften der Friedhofsordnung und Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht
- Ehrung verdienter Verstorbener und Erinnerung an sie durch dauerhafte Erhaltung ihrer Gräber
- Erhaltung historisch bedeutsamer Gräber und von denkmalwürdigen Grabstätten

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der vergebenen Nutzungsrechte
- Kosten pro Nutzungsrecht
- Anzahl der Beisetzungen
- Kosten pro Beisetzungsart
- Anzahl der Genehmigungen; Kontrolle
- Kosten pro Genehmigung, Kontrolle

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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	838	1.731	0	1.838	107	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	0	0	-895	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	52	50	0	1.052	1.002	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	852.173	770.753	0	856.477	85.724	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	24.896	23.000	0	28.651	5.651	0
432101	Friedhofsgebühren	827.277	747.753	0	827.826	80.073	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.651	56.000	0	58.780	2.780	0
448190	Erstattungen vom Land	59.651	56.000	0	58.780	2.780	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.409	1.200	0	79	-1.121	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	10.613	360	0	51	-309	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	11.796	841	0	28	-813	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	935.071	829.685	0	917.174	87.489	0
11	Personalaufwendungen	-90.733	-100.406	0	-111.200	-10.794	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	0	0	5	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-61.940	-72.693	0	-77.594	-4.901	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-8.683	0	0	-6.026	-6.026	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.787	-6.092	0	-5.431	661	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-627	0	0	-464	-464	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.485	-15.697	0	-14.362	1.335	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.446	0	0	-1.815	-1.815	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-269	-2.568	0	-2.710	-142	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-496	-3.350	0	-2.799	551	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-500	0	0	500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-41.984	-37.804	0	-37.704	100	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-41.984	-37.804	0	-37.704	100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.632	-19.637	0	-26.081	-6.444	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.506	-18.000	0	-25.026	-7.026	0
544190	Übrige Versicherungen	-126	-137	0	-135	2	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-1.000	0	-920	80	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-147.349	-158.347	0	-174.986	-16.639	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	787.722	671.338	0	742.188	70.850	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	787.722	671.338	0	742.188	70.850	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	787.722	671.338	0	742.188	70.850	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.064.375	-791.795	0	-1.389.755	-597.960	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.064.375	-791.795	0	-1.389.755	-597.960	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-276.653	-120.458	0	-647.567	-527.109	0

Erläuterungen Produktgruppe 1303:

432101 Friedhofsgebühren

Die Mehreinnahmen ergeben sich aus den höheren Fallzahlen im Jahr 2024 bezüglich der vorgenommenen Beerdigungen, den erworbenen Grabnutzungsrechten und 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	52	945	0	52	-893	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910.042	840.753	0	986.178	145.425	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.756	56.000	0	59.674	3.674	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	10.000	10.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.850	897.698	0	1.055.904	158.206	0
10	- Personalauszahlungen	-89.968	-94.488	0	-105.692	-11.204	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-210	-500	0	0	500	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.477	-18.637	0	-23.658	-5.021	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.655	-113.625	0	-129.350	-15.725	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	863.195	784.073	0	926.554	142.481	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- 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



Produktbereich 14 Umweltschutz

Zugeordnete Produktgruppen

1401 Umweltschutz



Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

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	30.600	94.503	0	89.396	-5.107	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	17.904	90.503	0	50.020	-40.483	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	12.696	0	0	35.376	35.376	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	4.000	0	4.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	42	116	0	2.737	2.621	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	105	0	212	107	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	42	12	0	26	14	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.500	2.500	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.642	94.619	0	92.134	-2.485	0
11	Personalaufwendungen	-125.038	-207.797	0	-164.938	42.859	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-95.093	-159.127	0	-125.266	33.861	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.071	-13.336	0	-9.600	3.736	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.802	-34.361	0	-25.412	8.949	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.055	-111	0	-1.937	-1.826	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.017	-863	0	-2.723	-1.860	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	0	0	2.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-5.117	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	0	0	1.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.000	0	-1.739	-739	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-1.000	0	-1.739	-739	0
15	Transferaufwendungen	-57.192	-200.000	0	-90.092	109.908	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-57.192	-200.000	0	-90.092	109.908	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.639	-298.183	-71.183	-107.144	191.039	-105.526
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.597	-296.183	-71.183	-99.661	196.522	-105.526
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-41	-2.000	0	-7.483	-5.483	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-219.985	-708.980	-71.183	-363.913	345.067	-105.526
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-98	0	0	98	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-98	0	0	98	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-189.343	-614.458	-71.183	-271.779	342.679	-105.526



Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz

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	17.904	94.503	0	4.000	-90.503	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	52.020	52.020	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.904	94.503	0	56.020	-38.483	0
10	- Personalauszahlungen	-120.966	-206.824	0	-160.278	46.546	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-5.117	-3.117	0
14	- Transferauszahlungen	0	-217.800	-17.800	-108.469	109.331	-32.365
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.639	-298.183	-71.183	-95.640	202.543	-105.526
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.605	-724.807	-88.983	-369.504	355.303	-137.891
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-135.701	-630.304	-88.983	-313.484	316.820	-137.891
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0



Produktgruppe 1401 Umweltschutz

Produktgruppenbeschreibung

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 Altbauinsanierung und Energieeffizienz sowie die Abwicklung der Zuwendungsanträge von Bürgerinnen und Bürgern. Koordination, Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Bereich Nachhaltigkeit und Klimaschutz.

Sachziele

- Maßnahmen zur Altbauinsanierungen und Energieeffizienz
- Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept sowie aus der AG Nachhaltigkeit

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der umgesetzten Klimaschutzmaßnahmen
- Anzahl bewilligter Zuwendungsbescheide

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

14010100 Umweltschutz

Stabsstelle Klimaschutz, Antje Fehr



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz

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	30.600	94.503	0	89.396	-5.107	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	17.904	90.503	0	50.020	-40.483	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	12.696	0	0	35.376	35.376	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	4.000	0	4.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	42	116	0	2.737	2.621	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	105	0	212	107	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	42	12	0	26	14	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	2.500	2.500	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.642	94.619	0	92.134	-2.485	0
11	Personalaufwendungen	-125.038	-207.797	0	-164.938	42.859	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-95.093	-159.127	0	-125.266	33.861	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.071	-13.336	0	-9.600	3.736	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.802	-34.361	0	-25.412	8.949	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.055	-111	0	-1.937	-1.826	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.017	-863	0	-2.723	-1.860	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	0	0	2.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-5.117	-500	0	0	500	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	0	0	1.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-1.000	0	-1.739	-739	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-1.000	0	-1.739	-739	0
15	Transferaufwendungen	-57.192	-200.000	0	-90.092	109.908	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-57.192	-200.000	0	-90.092	109.908	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.639	-298.183	-71.183	-107.144	191.039	-105.526
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.597	-296.183	-71.183	-99.661	196.522	-105.526
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-41	-2.000	0	-7.483	-5.483	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-219.985	-708.980	-71.183	-363.913	345.067	-105.526
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-189.343	-614.361	-71.183	-271.779	342.582	-105.526
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-98	0	0	98	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-98	0	0	98	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-189.343	-614.458	-71.183	-271.779	342.679	-105.526

Erläuterungen Produktgruppe 1401:**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Innerhalb dieses Sachkontos waren 47.600 EUR Fördermittel des Bundes für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzepts (inkl. Förderung Personalstelle) vorgesehen. Aufgrund von Verzögerungen bei der Eröffnung eines Antragsfensters und der Bearbeitung des Förderantrags wird die Förderung erst ab dem Jahr 2025 ausgezahlt. Die Abweichung beträgt jedoch nur 40.483 EUR da beim Projekt „Schlau Unterwegs - Energiesparmodell an Schulen“ die Aufteilung der Fördermittel auf die Projektjahre verändert wurde und daher in 2024 ein um 7.117 EUR erhöhter Betrag an Fördermitteln ausbezahlt wurde.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Hier handelt es m.E. sich um eine Umbuchung von Mitteln in den Ertrag, die wir aus der Billigkeitsrichtlinie des Landes NRW erhalten hatten (schon in 2022) und die sich zusammensetzt aus 20.000 EUR für das Vorreiterkonzept und 15.376 EUR für das Projekt „Schlau Unterwegs - Energiesparmodell an Schulen“. Da diese Mittel nicht neu zu erwarten waren, sondern nur umgebucht wurden, sind sie auch nicht angemeldet worden. (Diese Mittel sind keine Förderung, sondern gelten als Eigenmittel.)

531890 Zuschuss an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Für das Haushaltsjahr 2024 standen für das Klimaschutz-Förderprogramm Fördermittel in Höhe von 200.000 EUR zur Verfügung. Für die Fördergegenstände Dach-PV für Einrichtungen aus dem öffentlichen und gemeinwohlorientierten Bereich, Steckersolargeräte und Dachbegrünungen für Privatpersonen sowie für Laub- und Obstbäume der „Zukunftsbaum-Aktion“ wurden in 2024 Zuschüsse in Höhe von insgesamt 90.091,56 Euro bewilligt und zum überwiegenden Teil bereits ausgezahlt. Die noch verfügbaren Mittel von 109.908,44 Euro kamen zu Stande, da der Antragszeitraum für viele Fördergegenstände in 2024 erst Mitte des Jahres gestartet ist. Dies lag darin begründet, dass das Förderprogramm umfassend überarbeitet und neue Fördergegenstände mit aufgenommen wurden. Im Vorfeld waren hier umfangreiche Abstimmungen und eine Aktualisierung der Förderrichtlinie nötig. Hinzu kam, dass das Förderprogramm in 2024 zunächst noch beworben werden musste und in Königswinter erst nach und nach an Bekanntheit gewonnen hat.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Angemeldet waren in diesem Sachkonto 225.000 EUR. Erhöht hat sich der Ansatz um Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr um 71.183 EUR (in Höhe von 6.783 EUR für die Betreuung der nat. Ausschreibung des Vorreiterkonzeptes und um 64.400 EUR für das Projekt „Schlau Unterwegs - Energiesparmodell an Schulen“ aufgrund von Verzögerungen). Zudem konnte die Kommunale Wärmeplanung aufgrund von mangelnden personellen Kapazitäten in 2024 nicht umgesetzt werden, so dass dafür reservierte Mittel in Höhe von 85.000 EUR nicht verwendet wurden. Beratungsleistungen für Klimaschutz (25.000,00 €) wurden nicht benötigt. Des Weiteren wurden der Ansatz für die Zusammenarbeit mit der Energieagentur Rhein-Sieg (15.000,00 €) nicht benötigt, da die Dienstleistungen der Energieagentur im Rahmen der Mitgliedschaft abgedeckt werden konnten.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz



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	17.904	94.503	0	4.000	-90.503	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	52.020	52.020	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.904	94.503	0	56.020	-38.483	0
10	- Personalauszahlungen	-120.966	-206.824	0	-160.278	46.546	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-5.117	-3.117	0
14	- Transferauszahlungen	0	-217.800	-17.800	-108.469	109.331	-32.365
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.639	-298.183	-71.183	-95.640	202.543	-105.526
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.605	-724.807	-88.983	-369.504	355.303	-137.891
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-135.701	-630.304	-88.983	-313.484	316.820	-137.891
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0

Investitionen Produktgruppe 1401 Umweltschutz



Investition I-04-001 BGA Umweltschutz

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	-20.000	0	-13.042	6.958	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	-13.042	6.958	0



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	9.402	8.650	0	11.606	2.956	0
441191	Sonstige Pächterträge	9.402	8.650	0	11.606	2.956	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.136	3.990	0	3.760	-230	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.740	347	0	110	-237	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.302	443	0	556	113	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.260	15.361	0	17.087	1.726	0
11	Personalaufwendungen	-59.750	-69.303	0	-58.001	11.302	0
501101	Bezüge der Beamten	-12.933	-16.332	0	-6.130	10.202	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-34.321	-38.681	0	-37.718	963	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.559	-3.242	0	-2.891	351	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.637	-8.353	0	-7.340	1.013	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.557	-1.191	0	-1.552	-361	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-53	-551	0	-1.290	-739	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-691	-953	0	-1.079	-126	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.525	-2.200	0	-3.777	-1.577	0
524111	Reinigung	0	0	0	-1.610	-1.610	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.525	-2.000	0	-2.167	-167	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	-364.357	-398.500	0	-373.593	24.907	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.	-337.857	-340.000	0	-347.093	-7.093	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	32.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.685	-164.063	0	-24.588	139.475	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.471	-147.780	0	-13.989	133.791	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.810	-5.000	0	0	5.000	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-41	-7.800	0	-7.235	565	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.483	0	-3.363	120	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-441.619	-642.367	0	-468.260	174.107	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-424.359	-627.007	0	-451.174	175.833	0
19	Finanzerträge	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
21	Finanzergebnis (19+20)	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-424.109	-578.007	0	-405.453	172.554	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-424.109	-578.007	0	-405.453	172.554	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402	-29.454	0	-48.602	-19.148	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402	-29.454	0	-48.602	-19.148	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-423.707	-607.461	0	-454.054	153.407	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	9.911	8.650	0	9.402	752	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.365	49.000	0	38.486	-10.514	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.370	61.850	0	50.982	-10.868	0
10	- Personalauszahlungen	-56.449	-66.608	0	-54.080	12.528	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.124	-2.200	0	-2.222	-22	0
14	- Transferauszahlungen	-364.357	-398.500	0	-373.593	24.907	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-29.723	-531.014	-366.951	-52.314	478.700	-349.936
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.653	-998.322	-366.951	-482.209	516.113	-349.936
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-396.283	-936.472	-366.951	-431.227	505.245	-349.936
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0



Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Förderung und Stärkung des Wirtschaftsstandortes
- Schaffung und Erhalt von Arbeitsmöglichkeiten
- Erhöhung der Kaufkraft

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl bereitstehender Gewerbegrundstücke in m²
- Anzahl vermittelte Gewerbegrundstücke in m²

Zugeordnete Produkte

15010100 Wirtschaftsförderung
15010200 Grundstücksgeschäfte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben
Geschäftsbereich Grundstücke und Gebäude, Stefan Sieben



Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

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	9.249	8.500	0	11.452	2.952	0
441191	Sonstige Pächterträge	9.249	8.500	0	11.452	2.952	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	300	417	0	650	233	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	300	257	0	101	-156	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	160	0	550	390	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	9.549	8.917	0	12.102	3.185	0
11	Personalaufwendungen	-23.666	-28.305	0	-26.642	1.663	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-1	0	0	1	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.377	-21.167	0	-20.818	349	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.372	-1.774	0	-1.601	173	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.451	-4.571	0	-3.813	758	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-20	-244	0	-46	198	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-446	-549	0	-364	185	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.810	-5.000	0	0	5.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.810	-5.000	0	0	5.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-26.476	-33.305	0	-26.642	6.663	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-16.927	-24.388	0	-14.540	9.848	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-16.927	-24.388	0	-14.540	9.848	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-16.927	-24.388	0	-14.540	9.848	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-7	0	0	7	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-7	0	0	7	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-16.927	-24.394	0	-14.540	9.854	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung



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	9.758	8.500	0	9.249	749	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.758	8.500	0	9.249	749	0
10	- Personalauszahlungen	-23.200	-27.512	0	-26.232	1.280	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.810	-5.000	0	0	5.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.010	-32.512	0	-26.232	6.280	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-16.252	-24.012	0	-16.983	7.029	0



Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Förderung des Fremdenverkehrs
- Förderung der Struktur des Tourismus und des touristischen Images der Städte im Siebengebirge
- Unterhaltung der beiden städtischen Landebrücken

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
15020100	Förderung des Fremdenverkehrs	Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striewe Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch
15020200	Betreuung der Landebrücken	



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	5.836	3.557	0	3.103	-454	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	1.440	78	0	9	-69	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	1.302	279	0	0	-279	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.710	6.429	0	4.978	-1.451	0
11	Personalaufwendungen	-29.845	-36.446	0	-26.266	10.180	0
501101	Bezüge der Beamten	-9.071	-12.858	0	-2.460	10.398	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-15.943	-17.514	0	-16.900	614	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.187	-1.468	0	-1.290	178	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.186	-3.782	0	-3.527	255	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-196	-141	0	-257	-116	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-17	-285	0	-1.118	-833	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-244	-398	0	-715	-317	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.525	-2.200	0	-3.777	-1.577	0
524111	Reinigung	0	0	0	-1.610	-1.610	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-1.525	-2.000	0	-2.167	-167	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	-361.500	-393.500	0	-361.500	32.000	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.	-335.000	-335.000	0	-335.000	0	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	0	32.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.834	-151.263	0	-17.036	134.227	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.471	-147.780	0	-13.672	134.108	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.483	0	-3.363	120	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-406.006	-591.711	0	-416.880	174.831	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-398.296	-585.282	0	-411.902	173.380	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-398.296	-585.282	0	-411.902	173.380	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-398.296	-585.282	0	-411.902	173.380	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402	-29.447	0	-48.602	-19.155	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402	-29.447	0	-48.602	-19.155	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-397.894	-614.729	0	-460.504	154.225	0

Erläuterungen Produktgruppe 1502:**531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Nicht benötigter Zuschuss Schloss Drachenburg.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Keine Mittelanmeldung von 044000, aber Mittelabfluss durch Ausrichtung des Weihnachtsmarktes (ca. 13 T€).

Teilfinanzrechnung 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	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	-29.388	-35.622	0	-24.178	11.444	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.124	-2.200	0	-2.222	-22	0
14	- Transferauszahlungen	-361.500	-393.500	0	-361.500	32.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.913	-518.214	-366.951	-51.997	466.217	-349.936
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-419.925	-949.536	-366.951	-439.897	509.639	-349.936
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-416.678	-945.186	-366.951	-436.650	508.536	-349.936



Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Produktgruppenbeschreibung

Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Auto-schnellfähre Bad Godesberg-Nierdellendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbau-gesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus Sieben-gebirge GmbH und die Schloss Drachenburg gemeinnützige GmbH sind in den sachlichen Produktgruppen 1502 und 1002 veranschlagt.

Sachziele

- Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen



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	0	15	0	6	-9	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	12	0	0	-12	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3	0	6	3	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	15	0	6	-9	0
11	Personalaufwendungen	-6.240	-4.552	0	-5.093	-541	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.861	-3.474	0	-3.670	-196	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.360	-1.050	0	-1.296	-246	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-17	-22	0	-126	-104	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1	-6	0	0	6	0
15	Transferaufwendungen	-2.857	-5.000	0	-12.093	-7.093	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-2.857	-5.000	0	-12.093	-7.093	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41	-7.800	0	-7.552	248	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-317	-317	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-41	-7.800	0	-7.235	565	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.137	-17.352	0	-24.738	-7.386	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-9.137	-17.337	0	-24.731	-7.394	0
19	Finanzerträge	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
21	Finanzergebnis (19+20)	250	49.000	0	45.721	-3.279	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.887	31.663	0	20.990	-10.673	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.887	31.663	0	20.990	-10.673	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-8.887	31.663	0	20.990	-10.673	0



Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

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	43.365	49.000	0	38.486	-10.514	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.365	49.000	0	38.486	-10.514	0
10	- Personalauszahlungen	-3.861	-3.474	0	-3.670	-196	0
14	- Transferauszahlungen	-2.857	-5.000	0	-12.093	-7.093	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-7.800	0	-317	7.483	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.718	-16.274	0	-16.080	194	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	36.647	32.726	0	22.406	-10.320	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

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	-1.000	-1.000	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Zugeordnete Produktgruppen

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	70.199.752	69.273.000	0	69.707.858	434.858	0
401101	Grundsteuer A	71.867	75.000	0	75.615	615	0
401201	Grundsteuer B	11.643.513	11.375.000	0	11.496.243	121.243	0
401301	Gewerbsteuer	23.010.096	19.500.000	0	20.036.233	536.233	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	29.127.608	31.739.000	0	31.411.983	-327.017	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.277.092	2.277.000	0	2.229.057	-47.943	0
403101	Vergnügungssteuer	60.710	65.000	0	55.649	-9.351	0
403201	Hundesteuer	360.064	360.000	0	352.078	-7.922	0
403301	Beherbergungsabgabe	588.772	775.000	0	830.492	55.492	0
403401	Zweitwohnungssteuer	48.216	45.000	0	40.258	-4.742	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.011.815	3.062.000	0	3.180.250	118.250	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.107.545	8.461.052	0	7.108.278	-1.352.774	0
411101	Schlüsselszuweisungen vom Land	5.452.782	6.438.000	0	6.467.782	29.782	0
414107	Schulpauschale	0	1.232.000	0	0	-1.232.000	0
414108	Sportpauschale	0	152.000	0	0	-152.000	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.605	384.000	0	384.316	316	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	0	1.128	1.128	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	270.157	255.052	0	255.052	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	178.011	340.000	0	105.024	-234.976	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	48.294	165.000	0	10.836	-154.164	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	31.581	25.000	0	45.100	20.100	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	68.544	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	29.591	150.000	0	49.088	-100.912	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.485.307	78.074.052	0	76.921.159	-1.152.893	0
15	Transferaufwendungen	-23.205.806	-24.307.000	0	-23.348.205	958.795	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.403.623	-1.455.000	0	-1.592.060	-137.060	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.613.934	-18.994.000	0	-18.014.527	979.473	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.188.249	-3.858.000	0	-3.741.617	116.383	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-479.791	-150.000	0	-206.704	-56.704	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-479.791	-150.000	0	-206.704	-56.704	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.685.597	-24.457.000	0	-23.554.908	902.092	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	52.799.710	53.617.052	0	53.366.250	-250.802	0
19	Finanzerträge	24.608	0	0	0	0	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	14.844	0	0	0	0	0
469190	Sonstige Finanzerträge	9.764	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.290.125	-1.830.000	0	-1.541.555	288.445	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.025.598	-1.250.000	0	-987.671	262.329	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-216.453	-535.000	0	-509.693	25.307	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-48.073	-45.000	0	-44.191	809	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.265.517	-1.830.000	0	-1.541.555	288.445	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	51.534.194	51.787.052	0	51.824.695	37.643	0
23	Außerordentliche Erträge	2.701.964	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	1.664	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.700.300	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.701.964	0	0	0	0	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)	54.236.157	51.787.052	0	51.824.695	37.643	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	54.236.157	51.787.052	0	51.824.695	37.643	0



Teilfinanzrechnung 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	68.004.267	69.273.000	0	71.202.082	1.929.082	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.837.387	6.822.000	0	6.852.098	30.098	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.880	190.000	0	31.739	-158.261	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.514	0	0	14.844	14.844	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.927.048	76.285.000	0	78.100.763	1.815.763	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-986.914	-1.830.000	0	-1.537.042	292.958	0
14	- Transferauszahlungen	-23.416.674	-24.307.000	0	-23.399.267	907.733	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.331.959	-1.331.959	0	1.331.959	-1.346.701
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.403.588	-27.468.959	-1.331.959	-24.936.309	2.532.650	-1.346.701
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	49.523.460	48.816.041	-1.331.959	53.164.454	4.348.413	-1.346.701
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	0

**Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen****Produktgruppenbeschreibung**

Die Produktgruppe umfasst auf der Ertragsseite die kommunalen Steuern, die Schlüsselzuweisungen, die Anteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie einige besondere Zuweisungen. Auf der Aufwandsseite sind hier als wesentliche Positionen insbesondere die Kreis- und die Gewerbesteuerumlage zu nennen.

Sachziele

- Sicherstellung der Finanzkraft
- Rechtzeitige und rechtmäßige Einnahmeerzielung

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte**Verantwortliche Organisationseinheit und Person**

16010100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
16010200 Steuern

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen
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	70.199.752	69.273.000	0	69.707.858	434.858	0
401101	Grundsteuer A	71.867	75.000	0	75.615	615	0
401201	Grundsteuer B	11.643.513	11.375.000	0	11.496.243	121.243	0
401301	Gewerbsteuer	23.010.096	19.500.000	0	20.036.233	536.233	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	29.127.608	31.739.000	0	31.411.983	-327.017	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.277.092	2.277.000	0	2.229.057	-47.943	0
403101	Vergnügungssteuer	60.710	65.000	0	55.649	-9.351	0
403201	Hundesteuer	360.064	360.000	0	352.078	-7.922	0
403301	Beherbergungsabgabe	588.772	775.000	0	830.492	55.492	0
403401	Zweitwohnungssteuer	48.216	45.000	0	40.258	-4.742	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.011.815	3.062.000	0	3.180.250	118.250	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.107.545	8.461.052	0	7.107.150	-1.353.902	0
411101	Schlüsselszuweisungen vom Land	5.452.782	6.438.000	0	6.467.782	29.782	0
414107	Schulpauschale	0	1.232.000	0	0	-1.232.000	0
414108	Sportpauschale	0	152.000	0	0	-152.000	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.605	384.000	0	384.316	316	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	270.157	255.052	0	255.052	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	178.011	340.000	0	105.024	-234.976	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbsteuer	48.294	165.000	0	10.836	-154.164	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbsteuer	31.581	25.000	0	45.100	20.100	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	68.544	0	0	0	0	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	29.591	150.000	0	49.088	-100.912	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.485.307	78.074.052	0	76.920.031	-1.154.021	0
15	Transferaufwendungen	-23.205.806	-24.307.000	0	-23.348.205	958.795	0
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.403.623	-1.455.000	0	-1.592.060	-137.060	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.613.934	-18.994.000	0	-18.014.527	979.473	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.188.249	-3.858.000	0	-3.741.617	116.383	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-479.791	-150.000	0	-206.704	-56.704	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-479.791	-150.000	0	-206.704	-56.704	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.685.597	-24.457.000	0	-23.554.908	902.092	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	52.799.710	53.617.052	0	53.365.123	-251.929	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-48.073	-45.000	0	-44.191	809	0
559902	Erstattungsinsen Gewerbsteuer	-48.073	-45.000	0	-44.191	809	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-48.073	-45.000	0	-44.191	809	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	52.751.637	53.572.052	0	53.320.932	-251.120	0
23	Außerordentliche Erträge	2.701.964	0	0	0	0	0
491101	Außerordentl. Erträge	1.664	0	0	0	0	0
491104	Außerordentl. Erträge (nicht zahlungswirksam)	2.700.300	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	2.701.964	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	55.453.601	53.572.052	0	53.320.932	-251.120	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	55.453.601	53.572.052	0	53.320.932	-251.120	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 2024 (+121 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. 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 2024 wurde in Ansehung der positiven Ergebnisse der Vergangenheit mit einem Wert von 19.500 T€ vorgenommen. Der jetzt erzielte Wert von 20.036 T€ liegt 536 T€ über dem Planwert von 19.500 T€ und spiegelt das Bild wieder, welches sich bereits in der letzten Prognose angedeutet hat.

402101 Anteil an der Einkommensteuer

Der Ermittlung der Ansätze lagen die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 vom 23.08.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 270/2023) sowie die hierzu ergangene Korrektur vom 06.09.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 285/2023) zugrunde; ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2024-2027 vom 16.08.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 265/2023) sowie die hierzu ergangene Ergänzung vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 293/2023) und die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2024-2026 vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief 295/2023). Gegenüber der Planung hat sich letztlich ein etwas geringerer Anteil an der Einkommensteuer ergeben (rd. - 327.000 €).

402201 Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ermittlung der Ansätze lagen die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 vom 23.08.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 270/2023) sowie die hierzu ergangene Korrektur vom 06.09.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 285/2023) zugrunde; ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2024-2027 vom 16.08.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 265/2023) sowie die hierzu ergangene Ergänzung vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 293/2023) und die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2024-2026 vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief 295/2023). Gegenüber der Planung hat sich letztlich ein etwas geringerer Anteil an der Umsatzsteuer ergeben (rd. -48.000 €).

403301 Beherbergungsabgabe

Das Jahr 2024 war geprägt von einem günstigen Verlauf im Hinblick auf die steuerpflichtige Bemessungsgrundlage für die Beherbergungsabgabe. Der von einer positiven Erwartung geprägte Ansatz (775 T€) konnte um 55 T€ übertroffen werden und wird in die nachfolgenden Haushaltsplanungen entsprechend einfließen.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Der Ermittlung der Ansätze lagen die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 vom 23.08.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 270/2023) sowie die hierzu ergangene Korrektur vom 06.09.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 285/2023) zugrunde; ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2024-2027 vom 16.08.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 265/2023) sowie die hierzu ergangene Ergänzung vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 293/2023) und die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2024-2026 vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief 295/2023). Gegenüber der Planung hat sich der zu verteilende Betrag erhöht, so dass die Kompensationszahlung letztlich etwas höher ausgefallen ist (rd. +118.000 €).

411101 Schlüsselzuweisungen vom Land

Der Ermittlung der Ansätze lagen die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024 vom 23.08.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 270/2023) sowie die hierzu ergangene Korrektur vom 06.09.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 285/2023) zugrunde; ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2024-2027 vom 16.08.2023 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 265/2023) sowie die hierzu ergangene Ergänzung vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 293/2023) und die vorläufigen Schlüsselzahlen für die Jahre 2024-2026 vom 12.09.23 (s. StGB-Schnellbrief 295/2023). Gegenüber der Planung führte letztlich die geringfügige Anhebung des Grundbetrages zu etwas höheren Schlüsselzuweisungen (rd. +30.000 €).

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit vom Veranlagungsjahr die ausgewiesenen Nachforderungszinsen. Einflussmöglichkeiten hierauf bestehen nicht. Im Prognosezeitraum sind –anders als bei der Meldung der Haushaltsansätze absehbar– deutlich geringere Werte festzustellen. Der sich hieraus ergebende Trend –welcher wohl auch mit der verpflichtenden Erhebung der Verspätungszuschläge durch die Finanzverwaltung (und einer damit einhergehenden früheren Abgabe der Steuererklärung) zusammenhängt– wird im Rahmen der nachfolgenden Haushaltsplanungen entsprechend berücksichtigt und ist auch in die unterjährigen Prognosen eingeflossen.

456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuerermessbescheiden 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 20 T € ist –soweit diese absehbar war– in die unterjährigen Prognosen eingeflossen.

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. Durch das höhere Steuer-aufkommen bei dem Sachkonto 401301 - Gewerbesteuer - (SOLL) bzw. 601301 (IST) erhöht sich auch die abzuführende Gewerbesteuerumlage und weicht damit von dem im Haushaltsplan kalkulierten Betrag auch in diesem Jahr erheblich ab (rd. - 137.000 €).

537201 Kreisumlage und 537202 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV

Die Kreisumlage 2024 ff. entsprach den mit dem Haushalt 2023/2024 des Rhein-Sieg-Kreises am 07.12.2022 beschlossenen Umlagesätzen; darüber hinaus wurden bei der Ermittlung der Steuerkraft und des Steuerbedarfs die relevanten Ist-Daten der Vergangenheit sowie die sich aus der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2024, den Orientierungsdaten für die Jahre 2024-2027 und den vorl. Schlüsselzahlen ergebenden Veränderungen für die Zukunft, z. B. bei den Anteilen an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer, berücksichtigt. Der Ansatz 2024 setzte sich zusammen aus der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 18.994.000 € (Umlagesatz: 29,67 %) und der Mehrbelastung ÖPNV in Höhe von 3.858.000 € (Umlagesatz: 5,806 %). Unmittelbar nach der Aufstellung des Doppelhaushaltes 2024/2025 ergaben sich noch Verschiebungen innerhalb der beiden Kreisumlagekonten, die hier nicht mehr berücksichtigt werden konnten. Im Laufe des Jahres wurde die durch den RSK an den LVR zu zahlende Landschaftsumlage gesenkt; die sich hieraus für den RSK ergebende Verbesserung wurde unmittelbar an die kreisangehörigen Gemeinden erstattet. Hierdurch und durch die oben bereits erwähnten Verschiebungen ergaben sich letztlich Verbesserungen bei der all. Kreisumlage (rd. +980.000 €) und bei der Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV (rd. +117.000 €).

547390 Wertkorrektur von Forderungen

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- Er- gebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	68.004.267	69.273.000	0	71.202.082	1.929.082	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.837.387	6.822.000	0	6.852.098	30.098	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.880	190.000	0	31.739	-158.261	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.889.534	76.285.000	0	78.085.919	1.800.919	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	46.315	-45.000	0	-104.341	-59.341	0
14	- Transferauszahlungen	-23.416.674	-24.307.000	0	-23.399.267	907.733	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.331.959	-1.331.959	0	1.331.959	-1.346.701
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.370.359	-25.683.959	-1.331.959	-23.503.608	2.180.351	-1.346.701
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	50.519.175	50.601.041	-1.331.959	54.582.311	3.981.270	-1.346.701
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.860.822	3.915.000	0	3.911.244	-3.756	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	2.507.297	2.531.000	0	2.527.150	-3.850	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.507.297	2.531.000	0	2.527.150	-3.850	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	1.201.031	1.232.000	0	1.230.464	-1.536	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.201.031	1.232.000	0	1.230.464	-1.536	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	152.494	152.000	0	153.630	1.630	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	152.494	152.000	0	153.630	1.630	0



Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppenbeschreibung

Es wird im Wesentlichen die Finanzierungstätigkeit (zentrale Schulden und Vermögensbewirtschaftung) der Stadt abgebildet.

Sachziele

- Optimierung der Finanzierungstätigkeit

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

Zugeordnete Produkte

16020100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige 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
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.128	1.128	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	0	0	0	1.128	1.128	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	0	0	1.128	1.128	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	0	0	0	1.128	1.128	0
19	Finanzerträge	24.608	0	0	0	0	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	14.844	0	0	0	0	0
469190	Sonstige Finanzerträge	9.764	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.242.052	-1.785.000	0	-1.497.365	287.635	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-1.025.598	-1.250.000	0	-987.671	262.329	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-216.453	-535.000	0	-509.693	25.307	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.217.443	-1.785.000	0	-1.497.365	287.635	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.217.443	-1.785.000	0	-1.496.237	288.763	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.217.443	-1.785.000	0	-1.496.237	288.763	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.217.443	-1.785.000	0	-1.496.237	288.763	0

Erläuterungen Produktgruppe 1602:

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Das IST-Ergebnis liegt unterhalb des fortgeschriebenen Ansatzes, da die im Haushaltsplan angedachten Neuaufnahmen investiver Kredite nicht in dem geplanten Umfang erfolgt sind.

551702 Zinsaufwendungen Kreditinstitute (Liquiditätskredite)

Der Liquiditätsbedarf stellte sich in 2024 als nicht so hoch heraus, wie bei der Haushaltsplanung angenommen wurde. Hierdurch konnten Zinsaufwendungen eingespart werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1602 Sonstige 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
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37.514	0	0	14.844	14.844	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.514	0	0	14.844	14.844	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.033.229	-1.785.000	0	-1.432.701	352.299	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.033.229	-1.785.000	0	-1.432.701	352.299	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-995.715	-1.785.000	0	-1.417.857	367.143	0



Produktbereich 17 Stiftungen

Zugeordnete Produktgruppen

1701 Stiftungen

Teilergebnisrechnung 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
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.106	1.609	0	84	-1.525	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	17.501	1.000	0	84	-916	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	678	578	0	0	-578	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	928	31	0	0	-31	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.106	1.609	0	84	-1.525	0
11	Personalaufwendungen	-23.858	-25.613	0	-28.561	-2.948	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.419	-3.503	0	-63	3.440	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.828	-16.261	0	-19.839	-3.578	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.245	-1.363	0	-1.510	-147	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.365	-3.511	0	-4.149	-638	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-38	0	0	38	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	-513	0	-689	-176	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-424	0	-2.311	-1.887	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	-9.000	-12.300	0	-5.500	6.800	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-2.000	0	0	2.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.000	-10.300	0	-5.500	4.800	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.436	-24.500	0	-48.615	-24.115	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-19.492	-21.000	0	-20.539	461	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-218	-200	0	-271	-71	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-1.100	0	-558	542	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.726	-2.200	0	-27.247	-25.047	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-54.294	-62.613	0	-82.676	-20.063	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-35.188	-61.004	0	-82.592	-21.588	0
19	Finanzerträge	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	0	0	0	226	226	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	28.923	36.000	0	34.042	-1.958	0
21	Finanzergebnis (19+20)	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	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	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
10	- Personalauszahlungen	-23.857	-24.639	0	-25.561	-922	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-9.000	-12.300	0	-5.500	6.800	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.475	-22.500	0	-20.522	1.978	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.332	-59.639	0	-51.583	8.056	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.409	-23.639	0	-17.314	6.325	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.215.862	1.300.000	0	428.292	-871.708	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.215.862	1.300.000	0	428.292	-871.708	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.257.662	-1.300.000	0	-443.091	856.909	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.257.662	-1.300.000	0	-443.091	856.909	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.800	0	0	-14.799	-14.799	0



Produktgruppe 1701 Stiftungen

Produktgruppenbeschreibung

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.

Sachziele

- Förderung von Kunst, Bildung und Kultur
- Förderung von Kunst und Denkmalpflege

Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der geförderten Stipendiaten
- Anzahl der sonstigen Förderungen

Zugeordnete Produkte

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

17010100 Prof.-Rhein-Stiftung

17010200 Stiftung der Familie Lemmerz

Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe
Geschäftsbereich Bürgerbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit, Kulturförderung und Stadtmarketing einschließlich Siebengebirgsmuseum, Florian Striwe



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	19.106	1.609	0	84	-1.525	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	17.501	1.000	0	84	-916	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	678	578	0	0	-578	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	928	31	0	0	-31	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.106	1.609	0	84	-1.525	0
11	Personalaufwendungen	-23.858	-25.613	0	-28.561	-2.948	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.419	-3.503	0	-63	3.440	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.828	-16.261	0	-19.839	-3.578	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.245	-1.363	0	-1.510	-147	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.365	-3.511	0	-4.149	-638	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-38	0	0	38	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1	-513	0	-689	-176	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	0	-424	0	-2.311	-1.887	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	-9.000	-12.300	0	-5.500	6.800	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-2.000	0	0	2.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-8.000	-10.300	0	-5.500	4.800	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.436	-24.500	0	-48.615	-24.115	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-19.492	-21.000	0	-20.539	461	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-218	-200	0	-271	-71	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-1.100	0	-558	542	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.726	-2.200	0	-27.247	-25.047	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-54.294	-62.613	0	-82.676	-20.063	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-35.188	-61.004	0	-82.592	-21.588	0
19	Finanzerträge	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	0	0	0	226	226	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	28.923	36.000	0	34.042	-1.958	0
21	Finanzergebnis (19+20)	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-6.265	-25.004	0	-48.324	-23.320	0

Erläuterungen Produktgruppe 1701:

549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aufgrund der positiven Entwicklung der Wertpapieranlagen konnten bei Wertpapierverkäufen bei beiden Stiftungen deutlich mehr Gewinne als Verluste erzielt werden. Die positive Differenz wurde über dieses Konto der jeweiligen Umschichtungsrücklage zugeführt.



Teilfinanzrechnung 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
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.923	36.000	0	34.269	-1.731	0
10	- Personalauszahlungen	-23.857	-24.639	0	-25.561	-922	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-9.000	-12.300	0	-5.500	6.800	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.475	-22.500	0	-20.522	1.978	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.332	-59.639	0	-51.583	8.056	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-24.409	-23.639	0	-17.314	6.325	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.215.862	1.300.000	0	428.292	-871.708	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	1.215.862	1.300.000	0	428.292	-871.708	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.257.662	-1.300.000	0	-443.091	856.909	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.257.662	-1.300.000	0	-443.091	856.909	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-41.800	0	0	-14.799	-14.799	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	657.724	700.000	0	234.507	-465.493	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-686.165	-700.000	0	-236.789	463.211	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.441	0	0	-2.282	-2.282	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	558.138	600.000	0	193.785	-406.215	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-571.498	-600.000	0	-206.301	393.699	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.360	0	0	-12.516	-12.516	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.

In 2024 erfolgten mehr Käufe von Wertpapieren als Verkäufe. 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.

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.

In 2024 erfolgten mehr Käufe von Wertpapieren als Verkäufe. 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.

6. Anhang

6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und vom Bürgermeister bestätigte Jahresabschluss 2024 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 2024 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2024. 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

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.

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-CUIG) wurden die aus der pandemischen Lage und aus dem Krieg gegen die Ukraine resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen der Haushaltsjahre 2020 bis 2023 im Wege dieser Bilanzierungshilfe isoliert.

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. Im Bereich Hochbau werden in 2024 erstmals aktivierbare Eigenleistungen ausgewiesen. Auf Grundlage der VOB werden hier bei Maßnahmen, die durch externe Dienstleister betreut werden, 4% der angefallenen Kosten als Eigenleistungen hinzugerechnet, bei eigenständiger Betreuung 6%.

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 Teilwert angesetzt, der mit einem Zinsfuß von 5 % berechnet wird. Grundlage für den Ansatz war das Gutachten von der Heubeck AG vom 29. Januar 2025.

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 31.12.2024 beträgt die Bilanzsumme 321.019.501 EUR (Vorjahr: 326.709.872 EUR). Zusammenfassend stellt sich die Schlussbilanz 2024 dabei wie folgt dar:

Schlussbilanz

	2023 in EUR	in %	2024 in EUR	in %	Veränderung in EUR
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19) (GZahl)	12.672.342	3,88	12.672.342	3,95	0 →
Anlagevermögen	280.641.211	85,90	282.085.748	87,87	1.444.537 →
Umlaufvermögen	23.662.485	7,24	17.045.617	5,31	-6.616.868 ↘
Aktive Rechnungsabgrenzung	9.733.834	2,98	9.215.795	2,87	-518.040 ↘
Summe Aktiva	326.709.872	100,00	321.019.501	100,00	-5.690.371 ↘
Eigenkapital	107.284.071	32,84	99.328.929	30,94	-7.955.142 ↘
Sonderposten	75.914.925	23,24	73.990.173	23,05	-1.924.752 ↘
Rückstellungen	55.070.667	16,86	58.281.454	18,16	3.210.787 ↗
Verbindlichkeiten	75.466.429	23,10	76.867.035	23,94	1.400.606 ↗
Passive Rechnungsabgrenzung	12.973.781	3,97	12.551.910	3,91	-421.871 ↘
Summe	326.709.872	100,00	321.019.501	100,00	-5.690.371 ↘

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. Eine letztmalige Zuführung war vom Gesetzgeber für den Jahresabschluss 2023 vorgesehen. Die Bilanzposition beläuft sich seit 31.12.2023 unverändert auf 12.672.341,72 EUR.

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 282.085.747,78 EUR (Vorjahr 280.641.211,03 EUR) dar.

Immaterielle Vermögensgegenstände

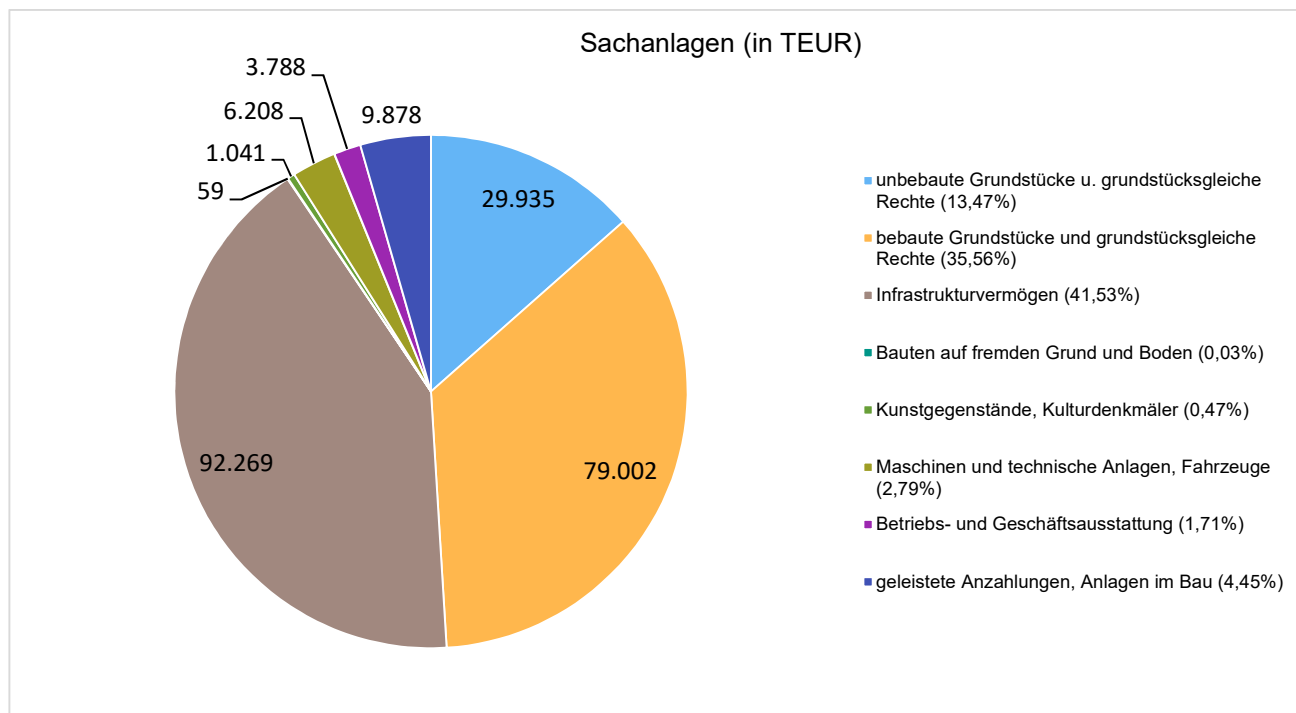
Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2024 auf 255.100,73 EUR und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag in Gänze um 66.887,89 EUR abgenommen.

Im Wesentlichen ist die Abnahme mit den Abschreibungen in Höhe von 83 TEUR zu begründen, denen Zugänge in Höhe von 16 TEUR gegenüberstehen.

Sachanlagen

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 222.181.242,89 EUR. Zum 31.12.2023 betrug diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition 220.547.654,53 EUR. Das Sachanlagevermögen hat folglich im zurückliegenden Jahr um 1.634 TEUR bzw. 0,74 % etwas zugenommen.

Die Sachanlagen verteilen sich wie folgt:



Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte betrug zum Ende des Haushaltsjahres 29.935.099,39 EUR (Vorjahr: 30.114.264,36 EUR).

Den Zugängen (191 TEUR) standen Umbuchungen (ca. 37 TEUR), Abgänge (4 TEUR) sowie Abschreibungen in Höhe von ca. 326 TEUR gegenüber, was zu einer Minderung von 0,59 % führte (-179 TEUR).

Ebenfalls ist der Wert der bebauten Grundstücke im Betrachtungszeitraum um 1.763.151,86 EUR auf 79.002.206,69 EUR gesunken.

Die Minderung erklärt sich im Wesentlichen aus den Abschreibungen in Höhe von 2.589 TEUR, denen lediglich Zugänge in Höhe von 803 TEUR und Umbuchungen aus den AiB in Höhe von 22 TEUR gegenüberstanden.

Das Infrastrukturvermögen in Höhe von 92.269.079,92 €, welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt, hat im Haushaltsjahr 2024 um -1.763 (Vorjahr -2.048) TEUR an Wert verloren. Dies entspricht einer Veränderung von -1,27 %. (Vorjahr: -2,1 %).

Zugängen und Umbuchungen in Höhe von zusammen 2.734 TEUR (Vorjahr: 1.580 TEUR) standen Abschreibungen in Höhe von 3.918 TEUR (Vorjahr: 3.603 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 betrugen im Betrachtungsjahr 44 TEUR.

Die Position der Kunstgegenstände hat in 2024 um 1,27 % bzw. 18 TEUR zugenommen und beträgt 1.040.935,94 € (Vorjahr 1.022.831,94 €).

Die Bilanzposition Technische Anlagen (inklusive bewegliche Maschinen und Fahrzeuge) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 118 TEUR gemindert. Den Zugängen von 846 TEUR (inklusive Umbuchungen) standen Abschreibungen von 965 TEUR gegenüber.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 3.788.417,69 EUR und hat sich im zurückliegenden Jahr um 217 TEUR gemindert. Den Abschreibungen von 761 TEUR standen Zugänge von 545 TEUR gegenüber.

Die „Anlagen im Bau“ haben sich im Betrachtungszeitraum um 5.048 TEUR erhöht. Die Zugänge betrugen 7.841 TEUR, während 2.866 TEUR in andere Bilanzpositionen umgebucht wurden.

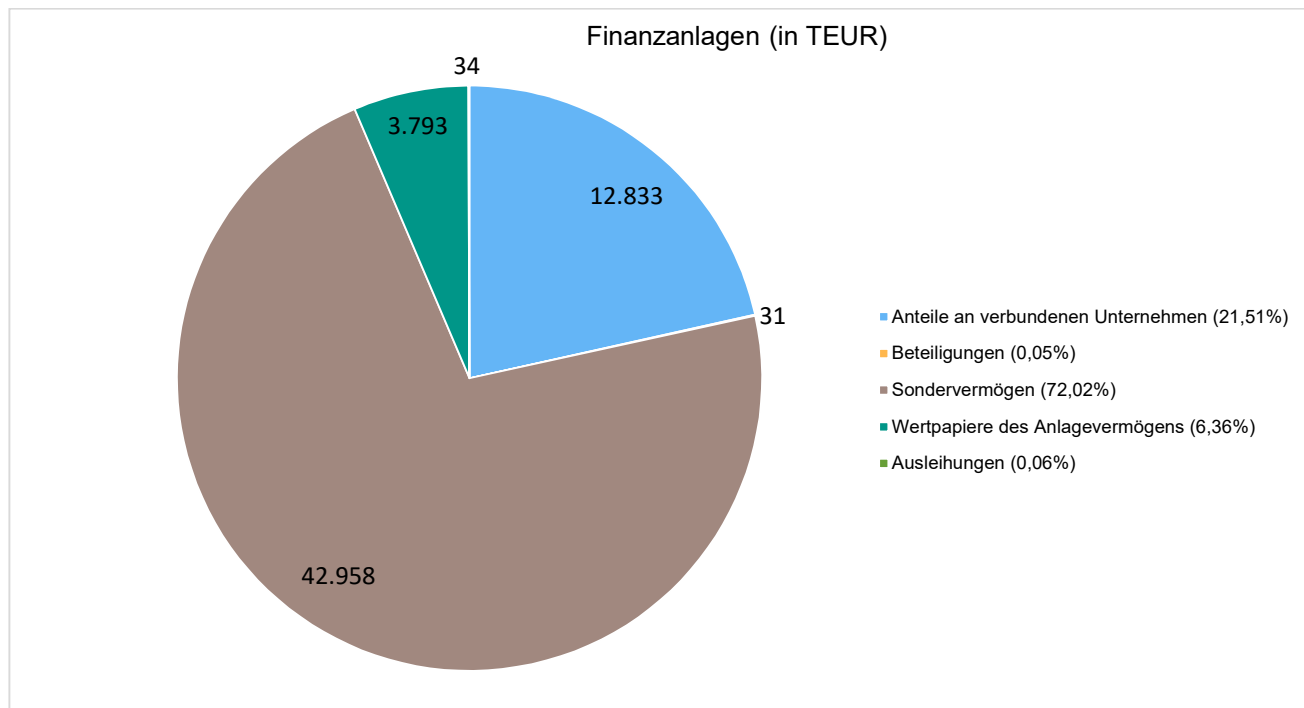
Die wesentlichen Zugänge und Umbuchungen ergeben sich wie folgt:

	7.062.174,61	-2.850.283,36
	Zugang	Umbuchung
Containerbau Asyl Am Krahfeld	2.712.839,87	
Umbau und Erweiterung FWG H'rott	105.984,26	
Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer	397.037,59	
NEF Fahrgestell, Aufbau u. Beladung	126.558,98	-130.538,22
Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	141.088,11	
Umsetzung Wirtschaftswegekonzept	898.035,68	-937.430,38
Sanierung Rheinradweg Abschnitt I	131.977,90	-166.538,01
Sanierung Rheinradweg Abschnitt II	527.303,84	-603.039,99
Ausbau Königswinterer Straße	384.709,68	-449.638,87
Gerätewagen Logistik (GW-L1) KGW	148.757,53	-150.504,36
Neubau TH ODD mit OGS-Räumen	209.515,72	
LKW 18 Tonnen Dreiseitenkipper		-188.204,93
Kastenwagen mit Hubarbeitsbühne	224.196,00	-224.388,60
Erneuerungen IT-TK-Anlagen Ittenbach, Stieldorf u. H'Rott	782.788,09	
Sanierung Freibad	103.467,82	
Verbreiterung und Fußgängerweg Obere Straße	167.913,54	

Finanzanlagen

Mit einem Wertansatz von 59.649.404,16 EUR entfallen rund 21,15 % des Anlagevermögens auf die Finanzanlagen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition kaum verändert (-122 TEUR). 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 122 TEUR verringert und beziffert sich zum 31.12.2024 auf 3.793 TEUR.

Das in Wertpapieren gebundene Vermögen der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen, Professor-Rhein-Stiftung (rund 1.043 TEUR) und Stiftung der Familie Lemmerz (rund 869 TEUR), verzeichnete gegenüber dem Vorjahresstichtag einen Zuwachs um rund 34 TEUR, was rund 1,8 Prozent entspricht.

Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 der DZ-Privatbank. Diese hat in 2024 für die Professor-Rhein-Stiftung Wertpapiere im Wert von 237 TEUR erworben und Papiere im Wert von 224 TEUR veräußert. Bei der Stiftung der Familie Lemmerz waren es Zukäufe in Höhe von 206 TEUR und Verkäufe in Höhe von 185 TEUR. Hieraus resultiert saldiert der Zuwachs in Höhe von 34 TEUR.

Außerplanmäßige Abschreibungen bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens nach § 36 Absatz 6 KomHVO waren im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 nicht vorzunehmen.

Das Umlaufvermögen, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, hat eine Gesamtsumme von 17.045.616,78 EUR (Vorjahr: 23.662.485,07 EUR.)

Dies entspricht einem Anteil von 5,3 % an der Gesamtheit der Aktiva.

Zum Umlaufvermögen gehören:

Vorräte

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr von 2.396.143,17 EUR auf 2.008.786,09 EUR und somit um 387 TEUR gemindert. Zurückzuführen ist diese Minderung im Wesentlichen auf den Abgang bei Grundstücken und Gebäuden des Umlaufvermögens in Höhe von 388 TEUR.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung betrugen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 15.004.175,29 EUR (Vorjahr: 18.821.421,62 EUR).

Details zur Zusammensetzung, Entwicklung und Altersstruktur der Forderungen können dem 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 32.655,40 EUR.

Diese Bilanzposition betrug zum Vorjahresstichtag 2.444.920,28 EUR und hat sich demnach um 2.412 TEUR verringert. Dabei ist zu bemerken, dass andererseits auch die Liquiditätsdarlehen (-395 TEUR) als auch die investiven Darlehen (-18 TEUR) reduziert werden konnten.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Zuletzt wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten angegeben, der hier mit einer Höhe von 9.215.794,76 EUR (Vorjahr 9.733.834,31 EUR) eher nachgeordneten Einfluss auf die Bilanzsumme besitzt (2,8 %) und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2024 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 den Verbindlichkeiten zusammen.

Das Eigenkapital ist dabei generell der Saldo aus der Summe der Aktiva abzüglich der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten sowie der Rechnungsabgrenzung. Ein hoher Eigenkapitalanteil ist gleichzusetzen mit einer höheren finanziellen Unabhängigkeit.

Das Eigenkapital der Stadt Königswinter beträgt zum Stichtag 99.328.928,85 EUR und liegt damit rund 8,0 Mio. EUR unter dem Vorjahresniveau.

Dieser Rückgang ist unmittelbare Folge des Jahresfehlbetrags in Höhe von 7.856.046,24 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:

Eigenkapital am 31.12.2023	107.284.070,72 EUR
zuzüglich Jahresergebnis 2024	-7.856.046,24 EUR
zuzüglich unmittelbare Eigenkapitalverrechnung (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW)	-100.477,63 EUR
zuzüglich Berichtigung von Wertansätzen (§ 58 Abs. 2 KomHVO NRW)	1.382,00 EUR
Eigenkapital am 31.12.2024	99.328.928,85 EUR

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 2024 handelt es sich um Erträge in Höhe von 158.173,22 EUR und Aufwendungen in Höhe von 258.650,85 EUR, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Die saldiert 100.477,63 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	129.846,00 EUR
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	27.905,45 EUR
Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	421,77 EUR
	<u>158.173,22 EUR</u>
Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern	2.398,69 EUR
Aufwand aus dem Verkauf und der Abschreibung von Finanzanlagen	256.252,16 EUR
	<u>258.650,85 EUR</u>

Wie oben beschrieben wurde das Eigenkapital parallel um 1.382,00 EUR erhöht. Ursächlich hierfür sind Korrekturen im Bestand des Museumsguts und bei den Grundstücken.

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 weist für 2025 einen angenommenen Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.843 TEUR aus. 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. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung bis 2028 kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (in TEUR)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis Entwurf	Plan 2024/25	Plan 2024/25	Plan 2024/25	Plan 2024/25
Allgemeine Rücklage	85.323	85.368	85.269	85.299	85.287	85.317	85.347
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	9.996	19.795	21.916	14.060	6.217	2.245	0
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	0	0	-1.325
Jahresergebnis	9.799	2.122	-7.856	-7.843	-3.972	-3.570	-1.912
Summe Eigenkapital	105.118	107.284	99.329	91.516	87.532	83.992	82.110
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0

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 2024 belaufen sie sich auf einen Betrag von 73.990.173,07 EUR (Vorjahr: 75.914.924,81 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 1.924 TEUR respektive 2,54 % gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Sonderposten für Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich hier eine Minderung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr von 1.471.651,56 EUR. Den Zugängen von 380 TEUR (Vorjahr: 959 TEUR) und den Umbuchungen aus den Verbindlichkeiten von 1.150 TEUR (Vorjahr: 3.657 TEUR) stehen Auflösungen in Höhe von 3.002 TEUR gegenüber.

Sonderposten für Beiträge

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 426.390,33 EUR an Wert abgenommen. Bedingt ist dies durch die Tatsache, dass es in 2024 Zugänge in Höhe von 122 TEUR (Vorjahr: 522 TEUR) gab, denen Auflösungen in Höhe von 535 TEUR und Abgänge in Höhe von 13 TEUR gegenüberstanden.

▪ Sonderposten für Gebührenausschleiche

Gemäß § 44 Abs. 6 KomHVO NRW sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden 4 Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten anzusetzen. In 2024 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 2024 wurden folgende Unterdeckungen ermittelt:

- Übergangsheime (1.045 TEUR)
- Rettungsdienstgebühren (1.906 TEUR)
- Musikschule (331 TEUR)
- Friedhof (576 TEUR)
- Feuerwehr (2.005 TEUR)
- Straßenreinigung (149 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 2.753.509,84 EUR. Hiervon entfallen 1.062.721,50 EUR auf die Professor-Rhein-Stiftung und 882.112,65 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 Anstieg in Höhe von 27 TEUR (12 TEUR bei der Professor Rhein-Stiftung und 15 TEUR bei der Stiftung der Familie Lemmerz) zu verzeichnen. Dieser Zugang resultiert im Wesentlichen aus durch Verkauf von Wertpapieren realisierten Kursgewinnen im Rahmen der Vermögensverwaltung, die der jeweiligen Umschichtungsrücklage zuzuordnen sind.

In den sonstigen Sonderposten sind neben den Stellplatzablösebeiträgen (rund 61 TEUR) die Landeszuweisungen aus dem Programm „Gute Schule“ (rund 748 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 31.12.2024 Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 58.281.454,30 EUR (Vorjahr: 55.070.666,87 EUR) ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 entspricht dies einem Zuwachs um 3.211 TEUR oder 5,8 %. Im Einzelnen:

Pensionsrückstellungen

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden jährlich an die Vorgaben des versicherungsmathematischen Gutachtens der Rheinischen Versorgungskasse angepasst. Dieses Gutachten berücksichtigt 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 2.214 TEUR. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 4,68 % gestiegen und bilanzieren sich auf 49.515.506,00 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, nicht durchgeführt

Instandhaltungsrückstellungen	Stand 31.12. 2023	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12.2024
Sanierung Dusche u. WC - FGH Eud.	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
Erneuerung Elektroverteilung - BT-A (Gesamtschule)	274.165,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	274.165,36 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-C (Gymnasium)	55.058,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.058,38 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-B (Gesamtschule)	117.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	117.000,00 €
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-A (Gesamtschule)	78.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78.000,00 €
Erneuerung Elektroverteilung - BT-B (Gesamtschule)	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion	9.812,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.812,51 €
Summe Instandhaltungsrückstellungen	704.036,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	704.036,25 €

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 997 TEUR bzw. 14,12 % gestiegen. Die einzelnen Sachverhalte, die in dieser Veränderung münden, wie auch die Stände der Rückstellungen zum 31.12.2024 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Sonstige Rückstellungen	Stand 31.12. 2023	Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung	Stand 31.12. 2024
Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub	794.559,56 €	912.382,43 €	794.559,56 €		912.382,43 €
Rückstellung für geleistete Überstunden	1.121.701,72 €	1.268.066,34 €	1.121.701,72 €		1.268.066,34 €
Jahresabschlussprüfung 2023	30.107,00 €		30.107,00 €		0,00 €
Jahresabschlussprüfung 2024	0,00 €	38.500,00 €			38.500,00 €
Pensionsrückstellungen für ehemalige Beschäftigte	284.009,00 €	26.308,00 €			310.317,00 €
Prüfung Umsatzsteuer	113.732,39 €		7.971,35 €		105.761,04 €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Hauptschule	29.473,64 €		224,46 €		29.249,18 €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Realschule	47.769,79 €		360,17 €		47.409,62 €
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Gymnasium	45.980,50 €		346,76 €		45.633,74 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	2.177,25 €				2.177,25 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	5.659,90 €		2.084,19 €		3.575,71 €
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	14.000,00 €		2.731,30 €	7.768,70 €	3.500,00 €
Hydrantenprüfungen 2023	6.000,00 €			6.000,00 €	0,00 €
Abrechnung Schülerbeförderungskosten Gymnasium 2022	1.657,70 €			1.657,70 €	0,00 €
Zuschüsse Kulturförderung	8.000,00 €		1.941,69 €	1.629,31 €	4.429,00 €
Zuschüsse Kulturförderung	0,00 €	10.496,00 €			10.496,00 €
Jugendhilfefall 2021 Kreis Ahrweiler	11.000,00 €			11.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2021 Steinfurt	8.000,00 €				8.000,00 €
Jugendhilfefall 2021 Diakonische Werk	10.000,00 €			10.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2022 Bonn	10.000,00 €			10.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2022 Meckenheim	9.000,00 €			9.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2022 Steinfurt	18.000,00 €				18.000,00 €
Jugendhilfefall 2022 Groß-Gerau	54.500,00 €				54.500,00 €
Jugendhilfefall 2022 St. Augustin	25.000,00 €				25.000,00 €
Jugendhilfefall 2022 Bonn	353,73 €			353,73 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Sankt Augustin	3.000,00 €			3.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Troisdorf	136.500,00 €				136.500,00 €
Jugendhilfefall 2023 Kreisjugendamt Eitorf	143.000,00 €				143.000,00 €
Jugendhilfefall 2023 Eitorf	5.000,00 €		5.000,00 €		0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Nettetal	40.000,00 €		35.982,28 €	4.017,72 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Sankt Augustin	20.000,00 €			20.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Rhein-Sieg-Kreis	52.000,00 €			52.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Hennef	40.000,00 €			40.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Meckenheim -07-12/2022-	9.000,00 €			9.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Meckenheim -01-12/2023-	22.000,00 €			22.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Frankfurt	40.000,00 €				40.000,00 €
Jugendhilfefall 2023 Frankfurt	20.000,00 €				20.000,00 €
Jugendhilfefall 2023 Hennef	6.000,00 €				6.000,00 €
Jugendhilfefall 2023 Marburg	5.000,00 €			5.000,00 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2023 Steinfurt	18.000,00 €				18.000,00 €
Jugendhilfefall 2023 Aachen	18.000,00 €		9.619,50 €	8.380,50 €	0,00 €
Jugendhilfefall 2024 Sankt Augustin		84.000,00 €			84.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Sankt Augustin		30.000,00 €			30.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Rhein-Sieg-Kreis		60.000,00 €			60.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Hennef		45.000,00 €			45.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Meckenheim		25.000,00 €			25.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Frankfurt		50.000,00 €			50.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Frankfurt		30.000,00 €			30.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Hennef		10.000,00 €			10.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 Krankenhilfe UMA RSK		60.000,00 €			60.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 unbearb. Anträge		60.000,00 €			60.000,00 €
Jugendhilfefall 2024 LVR		250.000,00 €			250.000,00 €
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2023	113.000,00 €				113.000,00 €
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2024		360.000,00 €			360.000,00 €
Vergütung Sanierungsträger (DSK)	10.000,00 €				10.000,00 €
Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Landesbetrieb Straßenbau NRW	72.570,28 €				72.570,28 €
Straßenoberflächenentwässerung	270.000,00 €	91.897,87 €	191.897,87 €		170.000,00 €
Bau Hochbahnsteig Clemens-August-Straße 2023	158.000,00 €				158.000,00 €
Förderung Balkonkraftwerke	7.800,00 €		5.300,00 €	2.500,00 €	0,00 €
PV Anlage Villa Kunterbunt	10.000,00 €		10.000,00 €		0,00 €
Förderung Steckersolar (Balkonkraftwerke)		25.350,00 €			25.350,00 €
Förderung Dachbegrünung		7.015,00 €			7.015,00 €
Kostenbeteiligung Stadt - Ertüchtigung Stützmauer Drachenfels	366.950,72 €		17.015,13 €		349.935,59 €
Ansprüche aus Betreibervertrag 2024		89.000,00 €			89.000,00 €
Indexsteigerung für Zuschuss CJD		82.180,47 €			82.180,47 €
Rückstellung für Werkvertrag Aldi "Im Krahfeld"	122.000,00 €				122.000,00 €
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	1.358.202,07 €	434.217,91 €	600.757,73 €		1.191.662,25 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2020	6.000,00 €			6.000,00 €	0,00 €
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2022	10.000,00 €				10.000,00 €
Erstattung Grundsteuer B	25.500,00 €				25.500,00 €
Gewerbesteuererstattung	741.536,14 €				741.536,14 €
Zinsen Gewerbesteuererstattung	564.923,23 €	14.741,78 €			579.665,01 €
Summe sonstige Rückstellungen	7.064.664,62 €	4.064.155,80 €	2.837.600,71 €	229.307,66 €	8.061.912,05 €

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen nach dem Eigenkapital mit 76.867.035,03 EUR den zweitgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr hat diese Bilanzposition um 1.401 TEUR bzw. 1,9% zugenommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist in 2024 ein Rückgang in Höhe der regulären Tilgung (3.267 TEUR) zu verzeichnen. Dem gegenüber steht die Aufnahme eines Förderdarlehens in Höhe von 1.640 TEUR. Im Rahmen der Bereinigung der Zwischenfinanzierungen von Investitionen über Liquiditätskredite (§ 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW) war dieser Betrag zum 31.12.2024 um weitere 3.594 TEUR aufzustocken. Dieser Betrag ist entsprechend nicht mehr bei den Liquiditätskrediten ausgewiesen. Die Veränderungen betragen saldiert:

Bestand 31.12.2023	50.635.332,43 EUR
Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW zum 31.12.2023	-1.985.571,29 EUR
Reguläre Tilgung in 2024	-3.267.111,39 EUR
Kreditaufnahme in 2024	1.640.000,00 EUR
Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW zum 31.12.2024	3.594.387,43 EUR
Bestand 31.12.2024	50.617.037,18 EUR

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter konnten in 2024 geringfügig abgebaut werden. Mit 5.419.546,83 EUR liegt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 395 TEUR unter dem Vorjahresniveau. Bei den Liquiditätskrediten entfallen 8.266 TEUR auf Ausleihungen von Kreditinstituten und 748 TEUR auf Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, denen Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Ein Anteil in Höhe von 3.594 TEUR ist nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW den Krediten für Investitionen zuzuordnen (siehe oben).

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben sich im Betrachtungszeitraum um 155 TEUR, das entspricht 8,4 %, reduziert. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Krahfeld, 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 -1.098 TEUR sind die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2024 um rund 19,6 % zurückgegangen und betragen Ende 2024 4.498.021,06 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 2024 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 2.033.938,82 EUR (Vorjahr: 1.393.389,88 EUR).

Sonstige Verbindlichkeiten

Unter die sonstigen Verbindlichkeiten fällt eine Reihe verschiedener städtischer Zahlungsverpflichtungen, die zum 31.12.2024 noch nicht beglichen waren und wirtschaftlich der Zeit davor zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem Verbindlichkeiten aus Umsatz-, Lohn- und Kirchensteuer, Durchlaufposten für Notarztdienstgebühren und Amtshilfeersuchen. Diese Verbindlichkeiten belaufen sich Ende 2024 auf 3.468.961,76 EUR (Vorjahr: 3.779.592,36 EUR).

Erhaltene Anzahlungen

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Erschließungsbeiträge sowie Bundes- und Landeszuweisungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2024 belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 9.128.738,70 EUR und liegen damit um 2.737 TEUR über dem Vorjahreswert (6.391.259,50 EUR).

Passive Rechnungsabgrenzung

Die letzte Position der Passiva stellt der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit 12.551.909,79 EUR (Vorjahr: 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 6.623.163,68 EUR (Vorjahr 6.639.090,96 EUR). Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse in Höhe von 5.854.851,41 EUR (Vorjahr 6.264.293,44 EUR), die auf der Aktivseite als investive Zuschüsse an Dritte ausgezahlt wurden, sowie die sonstigen passiven RAP in Höhe von 73.894,70 EUR (Vorjahr 70.396,33 EUR).

6.4 Ergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2024 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.856.046,24 EUR abgeschlossen. Dieses Ergebnis weicht nur geringfügig von der Haushaltsplanung ab. Dennoch ergeben sich deutliche Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und bei den ordentlichen Aufwendungen.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Ordentliche Erträge	121.688.447,20	125.805.465,45	4.117.018,25	3,38
Ordentliche Aufwendungen	130.015.841,21	133.100.801,26	3.084.960,05	2,37
Ordentliches Ergebnis	-8.327.394,01	-7.295.335,81	1.032.058,20 	12,39
Finanzerträge	1.094.500,00	1.051.449,60	-43.050,40	-3,93
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.921.766,00	1.612.160,03	-309.605,97	-16,11
Finanzergebnis	-827.266,00	-560.710,43	266.555,57 	32,22
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-9.154.660,01	-7.856.046,24	1.298.613,77 	14,19
Jahresergebnis	-9.154.660,01	-7.856.046,24	1.298.613,77 	14,19
globaler Minderaufwand	-1.250.000,00	--	1.250.000,00	--
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.904.660,01	-7.856.046,24	48.613,77 	0,62

Die größten Plan-Ist-Abweichungen sind bei folgenden Sachverhalten zu verzeichnen:

Mehrerträge bei den Landeszuweisungen für Flüchtlingsunterbringung (1.036 TEUR) und für Kindertageseinrichtungen (1.684 TEUR), Mindererträge bei den Rettungsdienstgebühren (2.071 TEUR), Mehraufwand bei den Zahlungen an Leistungserbringer im Bereich „Hilfe zur Erziehung und Eingliederung“ (1.664 TEUR) und Minderaufwand bei den „Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten“ im Bereich Personalwesen (259 TEUR) und Technisches Immobilienmanagement (861 TEUR).

Die Gründe für die Abweichungen zwischen Plan und Ist werden im Einzelfall bei allen Differenzen, die 10 TEUR überschreiten, in den Teilergebnisrechnungen angegeben. Weitergehende Erläuterungen zum Geschäftsverlauf finden sich zudem im Lagebericht.

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 3.868 TEUR verschlechtert, der Bestand fremder Finanzmittel um 189 TEUR verbessert. Die liquiden Mittel sinken hierdurch saldiert um 3.678 TEUR von bislang 2.445 TEUR auf -1.233 TEUR zum 31.12.2024. Dieser Betrag wiederum ist in der Bilanz als 32.655,40 EUR bei den liquiden Mittel ausgewiesen und mit 1.265.789,82 EUR bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung eingeflossen.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.271.354	120.641.240	5.369.887 ↗	5
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.623.440	119.676.642	53.201 →	0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.352.087	964.599	5.316.685 ↗	122
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.086.980	7.336.780	-750.200 ↘	-9
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.415.482	10.585.596	-14.829.886 ↘	-58
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.328.502	-3.248.816	14.079.686 ↗	81
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-21.680.589	-2.284.217	19.396.371 ↗	89
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.506.502	8.140.000	-17.366.502 ↘	-68
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.380.000	9.723.336	5.343.336 ↗	122
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	21.126.502	-1.583.336	-22.709.838 ↘	-107
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-554.087	-3.867.553	-3.313.467 ↘	-598
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	--	189.499	189.499 ↗	--
Liquide Mittel	-554.087	-3.678.055	-3.123.968 ↘	-564

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 965 TEUR, gegenüber -4.352 TEUR im fortgeschriebenen Ansatz.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen per Saldo um rund 5.370 TEUR über dem fortgeschriebenen Ansatz. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Mehreinzahlungen von Gewerbesteuer (1.924 TEUR), Mehreinzahlungen bei den Landeszuweisungen im Bereich Kitas (1.903 TEUR) und Mehreinzahlungen bei der Leistungspauschale für Asylbewerber (713 TEUR). Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind per Saldo nur marginale Abweichungen gegeben.

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 -3.249 TEUR. Auffällig ist die Plan-Ist-Abweichung bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 14.830 TEUR. In dieser Höhe sind geplante Investitionsauszahlungen nicht getätigt worden.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf -1.583 TEUR. Demnach wurden mehr Kredite getilgt, als aufgenommen. Ursprünglich waren zusätzliche Kreditaufnahmen in Höhe von 21.127 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 31.12.2024 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand	KFZ-Kennzeichen	Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	mtl. Leasingrate (brutto) in EUR
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

Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 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 2025 gerechnet.

Investition	Kostenträger	Stand 31.12.2024
I-37-051 Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeug HLF20 Altstadt	02080210	719 TEUR
I-65-026 Containeranlage Am Krahfeld	05060201	836 TEUR
I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg	05060201	2.262 TEUR
I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Oberdollendorf	03040200	838 TEUR
I-65-060 Sanierung Freibad	08030101	694 TEUR
I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	12010101	540 TEUR
I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium – Erneuerung Beleuchtung	03110200	548 TEUR
		<u>6.437 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 31.12.2024 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	321.000	26.07.2018	2022	Stellenvakanz
I-66-020 Humboldtstraße	1.200.000	276.000	Bauende 2019	2022	Stellenvakanz

Die Abrechnung der Maßnahme „Auf der Draveler Wiese“ wird voraussichtlich in 2025, die Abrechnung der Maßnahme „Humboldtstraße“ voraussichtlich in 2026 erfolgen.

7. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01 des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	Am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	419.995.691,25	10.401.258,91	-742.771,58	0,00	429.654.178,58	-139.354.480,22	-8.648.319,51	109.825,90	324.543,03	-147.568.430,80	282.085.747,78	280.641.211,03
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.422.618,62	15.904,35	-39,00	0,00	2.438.483,97	-2.100.630,00	-82.791,24	0,00	38,00	-2.183.383,24	255.100,73	321.988,62
2. Sachanlagen	357.341.270,10	10.097.842,42	-333.056,72	0,00	367.106.055,80	-136.793.615,57	-8.565.528,27	109.825,90	324.505,03	-144.924.812,91	222.181.242,89	220.547.654,53
2.1 Unbebaute Grundst. u. grundstücksgl. Rechte	35.730.379,90	190.908,19	-3.672,00	-36.852,62	35.880.763,47	-5.616.115,54	-329.548,54	0,00	0,00	-5.945.664,08	29.935.099,39	30.114.264,36
2.1.1 Grünflächen	20.002.433,07	52.511,50	0,00	130,16	20.055.074,73	-5.143.779,19	-328.718,90	0,00	0,00	-5.472.498,09	14.582.576,64	14.858.653,88
2.1.2 Ackerland	1.728.233,48	-128,10	0,00	-3.759,76	1.724.345,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.345,62	1.728.233,48
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
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.999.713,35	138.524,79	-3.672,00	-33.223,02	14.101.343,12	-472.336,35	-829,64	0,00	0,00	-473.165,99	13.628.177,13	13.527.377,00
2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	121.244.006,64	803.131,88	0,00	22.464,81	122.069.603,33	-40.478.648,09	-2.588.748,55	0,00	0,00	-43.067.396,64	79.002.206,69	80.765.358,55
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	12.996.569,26	198.412,30	0,00	192,24	13.195.173,80	-2.054.466,35	-285.701,32	0,00	0,00	-2.340.167,67	10.855.006,13	10.942.102,91
2.2.2 Schulen	54.198.853,54	129.020,67	0,00	9.772,64	54.337.646,85	-29.055.302,35	-1.306.250,42	0,00	0,00	-30.361.552,77	23.976.094,08	25.143.551,19
2.2.3 Wohnbauten	6.675.391,98	423.466,94	0,00	12.499,93	7.111.358,85	-749.109,96	-101.727,98	0,00	0,00	-850.837,94	6.260.520,91	5.926.282,02
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb.	47.373.191,86	52.231,97	0,00	0,00	47.425.423,83	-8.619.769,43	-895.068,83	0,00	0,00	-9.514.838,26	37.910.585,57	38.753.422,43
2.3 Infrastrukturvermögen	166.178.702,67	530.064,72	-2.482,00	2.204.366,06	168.910.651,45	-72.723.931,08	-3.917.640,45	0,00	0,00	-76.641.571,53	92.269.079,92	93.454.771,59
2.3.1 Grund u. Boden des Infrastruktur.	26.817.258,92	250.824,43	-2.482,00	-10.109,38	27.055.491,97	-15.312,15	0,00	0,00	0,00	-15.312,15	27.040.179,82	26.801.946,77
2.3.2 Brücken und Tunnel	10.288.010,22	0,00	0,00	0,00	10.288.010,22	-2.222.253,93	-130.758,40	0,00	0,00	-2.353.012,33	7.934.997,89	8.065.756,29
2.3.3 Gleisanl. m. 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
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
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verk.lenk.anl.	125.932.222,13	279.240,29	0,00	2.200.312,14	128.411.774,56	-70.198.152,12	-3.717.587,02	0,00	0,00	-73.915.739,14	54.496.035,42	55.734.070,01
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.141.211,40	0,00	0,00	14.163,30	3.155.374,70	-288.212,88	-69.295,03	0,00	0,00	-357.507,91	2.797.866,79	2.852.998,52
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	104.139,87	0,00	0,00	0,00	104.139,87	-41.532,84	-3.478,17	0,00	0,00	-45.011,01	59.128,86	62.607,03
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.025.126,45	18.104,00	0,00	0,00	1.043.230,45	-2.294,51	0,00	0,00	0,00	-2.294,51	1.040.935,94	1.022.831,94
2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	16.459.531,36	169.854,48	-88.466,52	676.218,64	17.217.137,96	-10.132.580,21	-964.838,97	0,00	88.464,52	-11.008.954,66	6.208.183,30	6.326.951,15
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.407.259,14	545.014,11	-238.436,20	0,00	11.713.837,05	-7.400.186,28	-761.273,59	0,00	236.040,51	-7.925.419,36	3.788.417,69	4.007.072,86
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.192.124,07	7.840.765,04	0,00	-2.866.196,89	10.166.692,22	-398.327,02	0,00	109.825,90	0,00	-288.501,12	9.878.191,10	4.793.797,05
3. Finanzanlagen	60.231.802,53	287.512,14	-409.675,86	0,00	60.109.638,81	-460.234,65	0,00	0,00	0,00	-460.234,65	59.649.404,16	59.771.567,88
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
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
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
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.320.196,12	287.512,14	-409.105,76	0,00	4.198.602,50	-405.373,57	0,00	0,00	0,00	-405.373,57	3.793.228,93	3.914.822,55
3.5 Ausleihungen	34.452,78	0,00	-570,10	0,00	33.882,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.882,68	34.452,78
3.5.1 an verbundene Unternehmen	28.632,20	0,00	-409,04	0,00	28.223,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.223,16	28.632,20
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
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
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	5.820,58	0,00	-161,06	0,00	5.659,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.659,52	5.820,58

8. Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2024 EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag Vorjahr EUR
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
Gebühren	3.137.877,79	3.136.978,79	899,00	0,00	4.598.005,97
Beiträge	61.736,23	61.736,23	0,00	0,00	60.276,17
Steuern	5.093.900,94	5.093.900,94	0,00	0,00	5.996.049,26
Forderungen aus Transferleistungen	3.492.772,72	1.954.866,93	514.026,71	1.023.879,08	4.940.766,48
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.634.274,16	1.634.274,16	0,00	0,00	1.488.171,54
Privatrechtliche Forderungen					
gegenüber dem privatem Bereich	781.507,20	781.487,20	0,00	20,00	812.164,64
gegenüber dem öffentlichen Bereich	766,67	766,67	0,00	0,00	12.662,15
gegenüber verbundenen Unternehmen	192.292,53	117.292,53	75.000,00	0,00	143.162,21
gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.317,96
gegenüber Sondervermögen	5.427,52	5.427,52	0,00	0,00	171.371,05
Summe aller Forderungen	14.400.555,76	12.786.730,97	589.925,71	1.023.899,08	18.226.947,43

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 10.317,94 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
	31.12.2024	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2023
	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	0,00
2.5 von Kreditinstituten	50.617.037,18	6.478.005,88	10.329.413,50	33.809.617,80	50.635.332,43
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.419.546,83	4.723.328,91	207.706,08	488.511,84	5.814.499,67
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.700.790,68	152.674,34	390.795,38	1.157.320,96	1.856.168,04
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.498.021,06	4.490.253,89	7.767,17	0,00	5.596.187,12
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.033.938,82	2.033.938,82	0,00	0,00	1.393.389,88
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.468.961,76	3.461.044,78	5.288,70	2.628,28	3.779.592,36
8. Erhaltene Anzahlungen	9.128.738,70	4.887.703,17	3.576.587,13	664.448,40	6.391.259,50
9. Summe aller Verbindlichkeiten	76.867.035,03	26.226.949,79	14.517.557,96	36.122.527,28	75.466.429,00
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 10.317,94 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	85.367.879,67 €	0,00 €	-100.477,63 €	1.382,00 €	0,00 €		85.268.784,04 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	19.794.639,89 €	2.121.551,16 €					21.916.191,05 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.121.551,16 €	-2.121.551,16 €				-7.856.046,24 €	-7.856.046,24 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00 €						
Summe Eigenkapital	107.284.070,72 €	0,00 €					99.328.928,85 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €					0,00 €

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

	2021	2022	2023	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	4.793.990,45 €	9.799.022,41 €	2.121.551,16 €	16.714.564,02 €
Summe	4.793.990,45 €	9.799.022,41 €	2.121.551,16 €	16.714.564,02 €

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
	546,00
	Nachträgliche Erfassung von Grundstücken
	836,00
	Saldo:
	1.382,00

Name	Sitz	Anteil / Stimmrecht	Verbindlichkeiten in € zum 31.12.2023 der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Eigenkapital in € zum 31.12.2023 bzw. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (-) der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Jahresergebnis 2023 in € der verb. Unternehmen/ Beteiligungen
Abwasserwerk der Stadt Königswinter (AWW)	Obere Straße 8 53639 Königswinter	100%	32.274.113,71	50.292.097,29	1.809.218,70
Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter (WWG)	Hauptstraße 445 53639 Königswinter	77,94%	13.774.110,66	7.087.779,85	415.763,15
Tourismus Siebengebirge GmbH	Drachenfelsstraße 51 53639 Königswinter	52,78%	12.537,82	94.585,80	3,90
Auto-Schnellfähre Bad Godesberg- Niederdollendorf GmbH (ASF)	Godesberger Allee 105- 107 53639 Königswinter	25,19%	2.013,16	210.629,80	-44.635,03
Schloss Drachenburg gGmbH	Drachenfelsstraße 118 53639 Königswinter	20,00%	386.987,15	584.717,02	152.451,79
energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH	Bachstraße 3 53721 Siegburg	5,00%	228.394,56	183.938,01	9.515,94
Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L. (SRS)	Scheidtweilerstraße 38 50933 Köln	2,63%	441.127,36	307.882,85	10.572.464,15
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG)	Gartenstraße 47-49 53757 Sankt Augustin	2,03%	56.251.101,68	38.588.528,28	3.639.410,44
Rheinfähre Königswinter GmbH	Meerkatzstraße 12 53639 Königswinter	1,81%	23.611,39	1.023.835,71	-240.690,61
Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	Mühlenstraße 51 53721 Siegburg	1,70%	194.465,37	9.028.305,07	878.368,92
Volksbank Köln-Bonn eG	Heinemannstraße 15 53175 Bonn	< 1,00 %	5.615.090.939,54	599.786.921,74	13.992.833,72
d-NRW AöR	Rheinische Straße 1 44137 Dortmund	0,07%	38.115.457,48	2.913.752,40	0,00
digi CULT-Verbund eG	Wrangelstraße 16 24105 Kiel	0,42%	16.032,01	179.211,36	-30.102,34
KoPart eG	Kaiserswerther Str. 199 40474 Düsseldorf	0,37%	678.301,20	331.776,23	36.595,98

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 Königswinter
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 Aufgabenbereichen (§ 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:

	Abwasserwerk der Stadt Königswinter in EUR	Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau- Gesellschaft mbH in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-172.817,05
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-26.637,36
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-274.222,38
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.995.864,11	-204,52
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-25.419,91
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.713,46	48.000,93
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00
Transferaufwendungen	0,00	43.733,90
Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	0,00
Finanzerträge	-971.000,00	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 Pachterträge; 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 2024	Q2 2024	Q3 2024	Q4 2024	Durchschnitt
Beamte	67	65	64	64	65
Anwärter	10	10	8	8	9
TB einschl. Arbeiter	409	428	432	434	425,75
Azubis	18	16	15	15	16
geringf. Beschäftigte einschl. Museumsaushilfen	33	38	42	38	37,75
Bufdi	0	0	1	1	0,5
	537	557	562	560	554

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 01.07.2024 hat der Stadtrat der Stadt Königswinter den Gleichstellungsplan für den Zeitraum vom 2024 - 2028 beschlossen.

14. Übersicht Ermächtigungsübertragungen

I. Ermächtigungsübertragungen Aufwand und konsumtive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01120100	543131	17.000,00	Höhenverstellbare Tische
01140403	521102	66.414,09	Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Königswinter
01140412	521102	71.000,00	Flurtüren mit Feststellanlage Grundschule Niederdollendorf
01140520	521102	8.951,14	Schließanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil A
01140531	521102	20.055,34	Schließanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil B
01140541	521102	20.446,67	Schließanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil C
03050200	543133	1.157,81	Engeres Schulbudget Grundschule Heisterbacherrott
03060200	543133	848,13	Engeres Schulbudget Grundschule Stieldorf
03080200	543133	163,23	Engeres Schulbudget Grundschule Ittenbach
03110200	543131	9.704,12	Mobiliar naturwissenschaftliche Räume Gymnasium
03110200	543133	37.821,63	Engeres Schulbudget Gymnasium
03120200	543131	36.672,91	Digitale Ausstattung 62x iPads Förderschule
03120200	543133	187,11	Engeres Schulbudget Förderschule
03140200	543133	63.763,61	Engeres Schulbudget Gesamtschule
08030101	542990	25.000,00	Beraterleistungen Betreibersuche Lemmerz-Freibad
08030300	542990	25.000,00	Beraterleistungen Betreibersuche Hallenbad Königswinter
11020300	542990	31.282,18	Ladeinfrastrukturkonzept
14010100	542990	6.902,00	Klimaanpassungskonzept
14010100	542990	40.000,00	Vorreiterkonzept
14010100	542990	58.623,79	Energiesparmodell an Schulen - "Schlau unterwegs"
540.993,76			Summe Aufwand und konsumtive Auszahlungen

II. Ermächtigungsübertragungen konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01050100	742990	38.500,00	Jahresabschlussprüfung 2024
01090501	742990	105.761,04	Prüfung Umsatzsteuer
01110200	742904	10.000,00	Offene Gerichtsverfahren
01140100	721180	122.292,54	Dach und Fassade Schulzentrum Oberpleis
01140520	721102	274.165,36	Elektroverteilung Schulzentrum Oberpleis Bauteil A
01140520	721102	78.000,00	Alarmierungsanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil A
01140532	721102	117.000,00	Alarmierungsanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil B
01140532	721102	100.000,00	Elektroverteilung Schulzentrum Oberpleis Bauteil B
01140542	721102	55.058,38	Alarmierungsanlage Schulzentrum Oberpleis Bauteil C
01140890	721102	70.000,00	Sanierung Dusche u. WC Feuerwehrgerätehaus Eudenbach
01150100	722121	9.812,51	Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion
02080100	726102	9.252,96	Führerscheinausbildung Feuerwehr
03130101	731890	82.180,47	Indexsteigerung Zuschuss CJD
04020100	731790	14.925,00	Zuschüsse Kulturförderung
06070400	733403	1.173.000,00	Erstattungen für diverse Jugendhilfefälle
06090100	745290	473.000,00	Interkommunaler Finanzausgleich Kitas
08030300	731790	89.000,00	Zuschus Schwimmtreff
09010200	729108	10.000,00	Vergütung Sanierungsträger
12010100	731690	72.570,28	Verkehrsberuhigung OD Uthweiler
12010101	724117	170.000,00	Straßenoberflächenentwässerung
12050101	731790	158.000,00	Hochbahnsteig Clemens-August-Straße
14010100	731890	32.365,00	Förderung Klimaschutz (Steckersolar + Dachbegrünung)
15020100	745790	349.935,59	Stützmauer Drachenfels
16010200	742904	741.536,14	Gewerbesteuererstattung
16010200	742904	25.500,00	Erstattung Grundsteuer B
16010200	742904	579.665,01	Zinsen Gewerbesteuererstattung
			4.961.520,28 Summe konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)

III. Ermächtigungsübertragung Kreditermächtigung

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
16020100	692730	17.328.502,00	Übertrag Kreditermächtigung von 2024 nach 2025
			17.328.502,00 Summe Kreditermächtigung

IV. Ermächtigungsübertragungen investive Auszahlungen

Kostenträger	I-Nummer	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01060200	I-10-010	12.500,00	Ankauf Dienstwagen
01080800	I-10-055	20.000,00	Software Arbeitsschutz
01100100	I-10-007	45.000,00	Aufrufanlagen B.Punkte
01100100	I-10-007	300.000,00	Notstromversorgung/USV Thomasberg
01100100	I-10-008	40.000,00	Software Personalabteilung
01100300	I-10-015	5.000,00	Austausch Telefonanlage
01130100	I-23-024	207.182,94	Sanierung MOSAIK
01150100	I-66-173	200.000,00	zwei Pritschenwagen
01150100	I-66-173	334.000,00	LKW 18 t
01150100	I-66-173	270.000,00	Unimog
01150100	I-66-173	125.000,00	Dücker Anbauteil Mähkombi für Unimog
02010100	I-32-006	1.200,00	Blackout - Satellitentelefon
02010400	I-37-058	22.000,00	Sirenen Thomasberg und Stieldorferhohn
02010400	I-37-059	2.000,00	Blackout - Unterverteilungen
02010400	I-37-059	30.100,00	Blackout - Satelliten-Internet-System
02010400	I-37-059	60.000,00	Blackout - 20 Ölheizgebläse
02080100	I-37-017	6.764,29	Schnelleinsatzboot Oelberg
02080100	I-37-017	6.764,29	Schnelleinsatzboot Uthweiler
02080100	I-37-017	6.764,30	Schnelleinsatzboot Eudenbach
02080100	I-37-017	31.600,00	Blackout - Koffergeräte, Satelliten-Internet-System
02080100	I-37-017	80.000,00	Brandmeldeanlagen Feuerwehrrätehäuser
02080100	I-37-063	66.356,92	Notstromaggregate
02080100	I-65-003	300.000,00	Feuerwehrrätehaus Altstadt
02080100	I-65-020	3.471.659,24	Feuerwehrrätehaus Oelberg
02080200	I-37-051	69.056,27	Beschaffung KDOW1
02080200	I-37-051	25.261,88	Beschaffung KDOW2
02080200	I-37-051	108.551,23	Mannschaftstransportfahrzeug Altstadt
02080200	I-37-051	108.551,23	Mannschaftstransportfahrzeug Niederdollendorf
02080200	I-37-051	108.551,23	Mannschaftstransportfahrzeug Oelberg
02080200	I-37-051	107.985,50	Mannschaftstransportfahrzeug Bockerath
02080200	I-37-051	46.094,00	ATV (All Terrain Vehicle)
02080200	I-37-051	708.500,00	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20) Altstadt
02080200	I-37-051	16.200,00	Löschmodule für ATV (All Terrain Vehicle)
02080200	I-37-051	96.250,00	Rettungsboot Altstadt
02080200	I-37-051	116.250,00	Mehrzweckboot Niederdollendorf
02100100	I-37-056	1.501.502,22	diverse Rettungstransportwagen (RTW)
02100200	I-37-056	162.000,00	Notarzteinsetzfahrzeug (NEF)
02100300	I-37-056	128.000,00	Krankentransportwagen (KTW)
02100900	I-37-001	31.000,00	Blackout Rettungsdienst
02100900	I-37-001	20.000,00	Brandmeldeanlagen Rettungswachen
02100900	I-37-064	299.935,74	Umbau Rettungswache Altstadt
03040200	I-65-052	7.135.940,19	Neubau Turnhalle und OGS-Erweiterung GS Oberdollendorf
03050200	I-40-155	1.270,26	IT-TK-Anlage Grundschule Heisterbacherrodt
03060200	I-40-146	4.630,84	IT-TK-Anlage Grundschule Stieldorf
03070200	I-65-061	720.000,00	Schulhof Grundschule Eudenbach
03080200	I-40-148	42.685,50	IT-TK-Anlage Grundschule Ittenbach
17.202.108,07 Summe Übertrag			

Kostenträger	I-Nummer	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
17.202.108,07 Summe Übertrag			
03110200	I-40-013	33.759,32	Lehrerexperimentiertische Naturwissenschaften Gymnasium
03110200	I-ZIB-053	260.000,00	Umbau Naturwissenschaftsräume Gymnasium
03110200	I-ZIB-053	603.817,60	Klimaschutz - Beleuchtung Gymnasium
03120200	I-ZIB-022	30.000,00	Prallschutz Turnhalle Förderschule
03140200	I-40-141	1.926,00	Küchen Gesamtschule
03140200	I-40-141	1.338,15	Raumakustikanlage Gesamtschule
03140200	I-40-141	10.000,00	Neumöblierung Lehrerzimmer Gesamtschule
03140200	I-40-141	10.000,00	Ersteinrichtung Naturwissenschaftsräume Gesamtschule
03140200	I-65-037	1.202.571,69	Umsetzung Raumkonzept
03140200	I-65-048	2.300.000,00	Erweiterung Sporthalle II
03140200	I-65-053	385.399,40	Klimaschutz - Beleuchtung Gesamtschule
04020100	I-40-140	17.000,00	Galleriesystem + Beleuchtung Kunstforum
04020100	ohne	40.000,00	Vereinsheim Oelinghoven Sanierung Betonboden
04030900	I-43-004	55.000,00	Gestaltung Außenanlage Volkshochschule
05060201	I-65-026	1.172.746,68	Flüchtlingscontaineranlage Am Krahfeld
05060201	I-65-027	2.293.311,46	Flüchtlingscontaineranlage Am Limperichsberg
06030100	I-66-004	9.000,00	Sechseck-Schaukel Schulhof Grundschule Ittenbach
06030100	I-66-004	15.000,00	Stehwippe Schulhof Grundschule Niederdollendorf
06030100	I-66-004	60.000,00	Diverse Spielgeräte Spielplatz Vulkanstraße Oberdollendorf
06090100	I-65-047	385.754,71	Neubau Kita Am Limperichsberg
08010100	I-65-055	14.000,00	Einfeldhalle Königswinter
08010300	I-66-177	50.000,00	Ballfangzaun Bolzplatz Am Limperichsberg
08010300	ohne	80.000,00	Zaunanlage Sportplatz TuS Eudenbach
08030101	I-65-060	2.378.385,91	Sanierung Freibad
10020100	I-65-062	398.777,46	Sanierung Kapelle Vinxel
12010100	I-66-298	66.825,91	Gehwegverbreiterung Dollendorfer Straße
12010101	I-66-024	122.000,00	Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld
12010101	I-66-029	396.374,31	Erschließung Am Limperichsberg Teil B
12010101	I-66-035	1.795.299,81	Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
12010101	I-66-094	11.000,00	Aufpflasterung Oelbergstraße
12010101	I-66-097	274.199,81	Umgestaltung Rheinallee
12010101	I-66-107	106.580,00	Gehweg/Mittelinseln OD Uthweiler
12010101	I-66-183	566.694,52	Ausbau Königswinterer Straße
12010101	I-66-185	60.027,19	Poller Zufahrt Drachenfels
12010101	I-66-251	29.716,15	Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstraße
12010101	I-66-263	695.625,13	Ausbau Radwegenetz
12010101	I-66-268	337.770,10	Fußweg Drachenfelsbahn
12010101	I-66-287	24.723,55	Straßenausbau Lilienweg
12010101	I-66-297	23.374,61	Umsetzung Wirtschaftswegekonzept
12010101	I-66-304	78.170,86	Umgestaltung Lord-Byron-Platz
12010102	I-66-046	57.440,20	Neubau von Brücken
12030100	I-66-290	35.000,00	Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen
12030100	I-66-292	365.000,00	Straßenbeleuchtung Lahrring
12030100	I-66-296	613.000,00	Straßenbeleuchtung OD Uthweiler
12050101	I-66-189	1.076.394,80	Um-/Ausbau barrierefreie Bushaltestellen
35.745.113,40 Summe investive Auszahlungen			

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
- Aufsichtsratsvorsitzender der Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter
- Mitglied im Regionalbeirat Königswinter/Niederkassel/Sankt Augustin/Troisdorf der KSK Köln

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 Regionalbeirat der Westenergie
- 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

15.1.2.1. Erster Beigeordneter bis 02.06.2024

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

15.1.2.2. Erster Beigeordneter ab 03.06.2024

Name

Torsten Funken (Stellvertretung durch Bürgermeister Lutz Wagner)

Beruf

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

Name

Fabiano Satiro Pinto

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 Wohnungsbau-Gesellschaft 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 2024

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	Bergmann	Stephan	Vertriebsleiter Klimatechnik	- Energiebeirat - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Danne	Andreas	Werbekaufmann (IHK)	- Geschäftsführer der Kreistagsgruppe Vernunft und Gerechtigkeit (VUG). - SKB im Ausschuss Inklusion und Gesundheit, Rhein-Sieg-Kreis - SKB im Ausschuss LVR-Jugendhilfeeinrichtungen, Landschaftsversammlung Rheinland - Landschaftsversammlung Westfalen Lippe (LWL) bin ich seit 1. April 2024 Geschäftsführer der Gruppe Bündnis Sahra Wagenknecht-Für Vernunft und Gerechtigkeit (BSW).
	Dickmann	Sibylle	Diplom-Sozialpädagogin	
	Droste	Michael	Physiker	
Dr.	Duda	Gerhard	Angestellter	- Aufsichtsrat WWG mbH
	Frink	Silke	Medientrainerin	- Ehrenamt Ölberg-Hospizdienst - Ehrenamt DLRG Königswinter - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Gasper	Franz	Dozent HSPV NRW	- AR RSVG - AR RSAG - VerR RSAG - WV RSK - Naturparkversammlung Siebengebirge - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises
	Gessinger	Heike	OGS-Leitung	
	Gola	Bruno	Unternehmer	- Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter - Bürger- und Verkehrsverein Königswinter-Altstadt 1. Vorsitzender - SC Bad Honnef Pressewart - Energiebeirat
	Görg	Martin	Haustechniker	
Dr.	Griese	Josef	Rentner	- Beirat VVS - Polizei Beirat Kreispolizeibehörde
	Holl	Anne-Dore	Pensionärin	- Gesellschafterversammlung Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH - Vorstand des BUND Rhein-Sieg-Kreis
	Kampa	Birgit	Lehrerin	
	Kassner	Markus	Versicherungsmakler	- Charta Börse Versicherungen Maklerrechtsbeirat/Sachbeirat - Pfadfinderschafft Königswinter Stamm Wolkenburg e.V. - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
	Klein	Frank	Rentner	- Vorsitzender Bürgerverein Berghausen - Aufsichtsrat WWG mbH
Dr.	Kley	Christoph	Neurologe/Arzt	
	Klink	Karin	Rentnerin	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Koch	Thomas	Ministerialrat	
	Köhler	Julia	Juristin	

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	Koppe	Thomas	Kommunikationselektroniker	-Stiftung Eisbacher Marienkapelle Vorstand -Verbandausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg -Energiebeirat
	Köppinger	Michael	Kaufmann für Bürokommunikation	
	Kusserow	Jürgen	Tischlermeister	
	Lenzen	Edgar	Angestellter	- Landschaftsversammlung Rheinland - Ausschuss LVR Verbund Heilpädagogischer Hilfen - Betriebsausschuss LVR Jugendhilfe Rheinland - Beirat LVR Insitut für Konsulentenarbeit
	Limbach	Roman	Beamter i.R.	
	Lindemann	Dirk	Lebensmittelchemiker	- Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat
	Mahlberg	Norbert	Kfm. Angestellter	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
	Mauel	Thomas	Veranstaltungstechniker	- Bürgerinitiative Naturschutz Siebengebirge Finanzwart - Stadtsportbund Königswinter Beisitzer - Spiel- und Sportgemeinschaft SSG Beisitzer - Gesellschafterversammlung WWG mbH
Dr.	Mende	Wolfgang Otto	Rentner	
	Mock	Annette	CSR Managerin	
	Ratzke	Rüdiger	Rentner	- Gesellschafterversammlung WWG mbH - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Ridder	Cora	Kauffrau	- Beirat KSK Köln
	Ridder	Michael	Betriebswirt	- Aufsichtsrat WWG mbH - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
	Ries-Staudacher	Ulrike	Rentnerin	- Arbeiterwohlfahrt stv. Vorsitzende - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH
	Roßbach	Manuela	Senior Beraterin Organisationsentwicklung	- Aufsichtsrat WWG mbH - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Deutscher Spendenrat e.V., stellvertretende Vorsitzende - Nicht Davor Nicht Dahinter - Kultur und Kunst Königswinter e.V., Vorsitzende
	Ruppert	Klaus	Verwaltungsjurist	- Aufsichtsrat WWG mbH
	Sauer	Andreas	Brandmeister	
	Scherlitzki	Natascha	- Master Studentin - Recruiter	
	Schlegel	Bernd	Rechtsanwalt	- Vorstand Heinz Böker Stiftung für Natur- und Tierschutz
	Seelbach	Björn	Rechtsanwalt	- Stiftung Pfadfinden - Bürgerstiftung Königswinter - Förderverein für den BdP Stamm Oberon e.V. - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln
	Seidel	Andreas	Angestellter	

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	Sentner	Uwe	Angestellter	- Vorstand Deutsche Rentenversicherung Knappschaft-Bahn-See - Vorstand der Unfallversicherung Bund und Bahn - Aufsichtsrat WOGÉ Saar - Rentenausschuss Unfallversicherung Bund und Bahn
	Simons	Beate	Abteilungsleiterin	- Ortsverein B90/Grüne - Tourismus Siebengebirge Aufsichtsrat
	Sowa-Holderbaum	Jasmin	Architektin	- Aufsichtsrat der GWG Rhein-Sieg - Ehrenamtl. Vorsitzende des Bauausschusses der GWG Rhein-Sieg
Dr.	Spicker-Wendt Steiner	Angelika Christian	Studiendirektorin i. R. Angestellter im öffentlichen Dienst	- Stiftung der Familie Lemmerz - JGV Edelweiß 1. Vorsitzender - Junge Union Königswinter Beisitzer - WVS Siebengebirge - TUS Eudenbach - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Stoffer	Sebastian	- Student / Selbstständig nebenberuflich - Projektmanager	- Förderverein Feuerwehr Uthweiler - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
	Stucke	Alexander	Angestellter	
	Stucke	Hannelore	Angestellte	
	Suchetzki	Nils	Referendar	- Gesellschafterversammlung WWG mbH - Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH - Energiebeirat
	Tentler	Axel	Betriebswirt	
	Thiebes	Wolfgang Otto	Rentner	- Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises - Bürgerfestausschuß Heisterbacherrott e.V. - Vorsitzender - Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Mitglied des Vorstandes
Dr.	Thiele-Eich Trabert-Kirsch Unkelbach	Insa Andrea Stephan	Wiss. Mitarbeiterin Angestellte Journalist/Moderator	- Energieagentur - Aufsichtsrat WWG mbH - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Energiebeirat

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

Statistische Angaben:	
Einwohnerzahlen (31.12.2023)	41.642
davon mit Hauptwohnsitz (31.12.2023)	40.970
Flächengröße:	76,17 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	545
Schüler (am 15.10.2023):	3.405
Straßen:	291 km
Wirtschaftswege:	234 km

Jahresabschluss 2024 (Angaben in EUR):	
Bilanzsumme:	321.019.501,04
Eigenkapital:	99.328.928,85
Ausgleichsrücklage:	21.916.191,05
Jahresüberschuss / -verlust:	-7.856.046,24

16.3 Geschäftsentwicklung

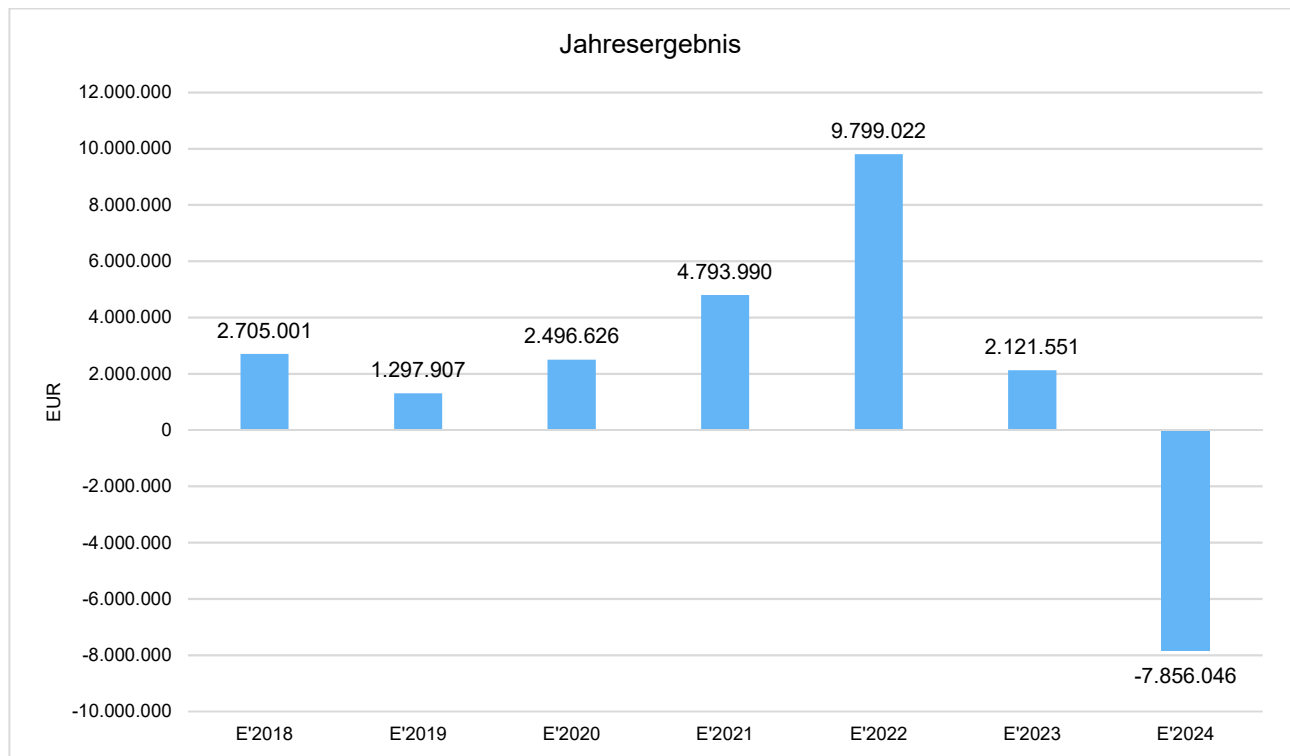
Das Haushaltsjahr 2024 markiert eine Trendwende in der Ergebnisentwicklung der Stadt Königswinter. Lagen im Zeitraum 2020-2023 die Jahresergebnisse deutlich über den Werten der Haushaltsplanung, so entspricht nun das IST-Ergebnis 2024 dem (negativen) Planungsniveau. Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren in Jahr 2024 geprägt von den Folgen der Auswirkungen des Ukraine-Kriegs und weiteren geopolitisch relevanten Auseinandersetzungen und Spannungen. Diese führten zu stark steigenden Kosten und überdurchschnittlichen Tarifaufschlägen, sowie auch weiterhin hohen Zuwächsen hinsichtlich der Aufwendungen für schutzsuchende Personen. Die Stadt Königswinter als Teil des Dienstleistungssektors wurde insbesondere von stark steigenden Personalaufwendungen betroffen, die im Auftrag der Stadt Königswinter tätige Dritte an die Stadt durchreichten.

Hinzu kommt eine langanhaltende Rezession in Deutschland, die u.a. zu einer Stagnation bei den Steuererträgen auf Bundes- und Landesebene führte. Die Entwicklung bei der Gewerbesteuer ist, trotz der o.g. verschlechterten Rahmenbedingungen, weiterhin als stabil zu bezeichnen.

Die Isolierungsvorgaben nach dem NKF-CUIG sind Ende 2023 ausgelaufen mit der Folge, dass kriegsbedingte Mindererträge bzw. Mehraufwendungen nicht länger in der Ergebnisrechnung neutralisiert werden konnten.

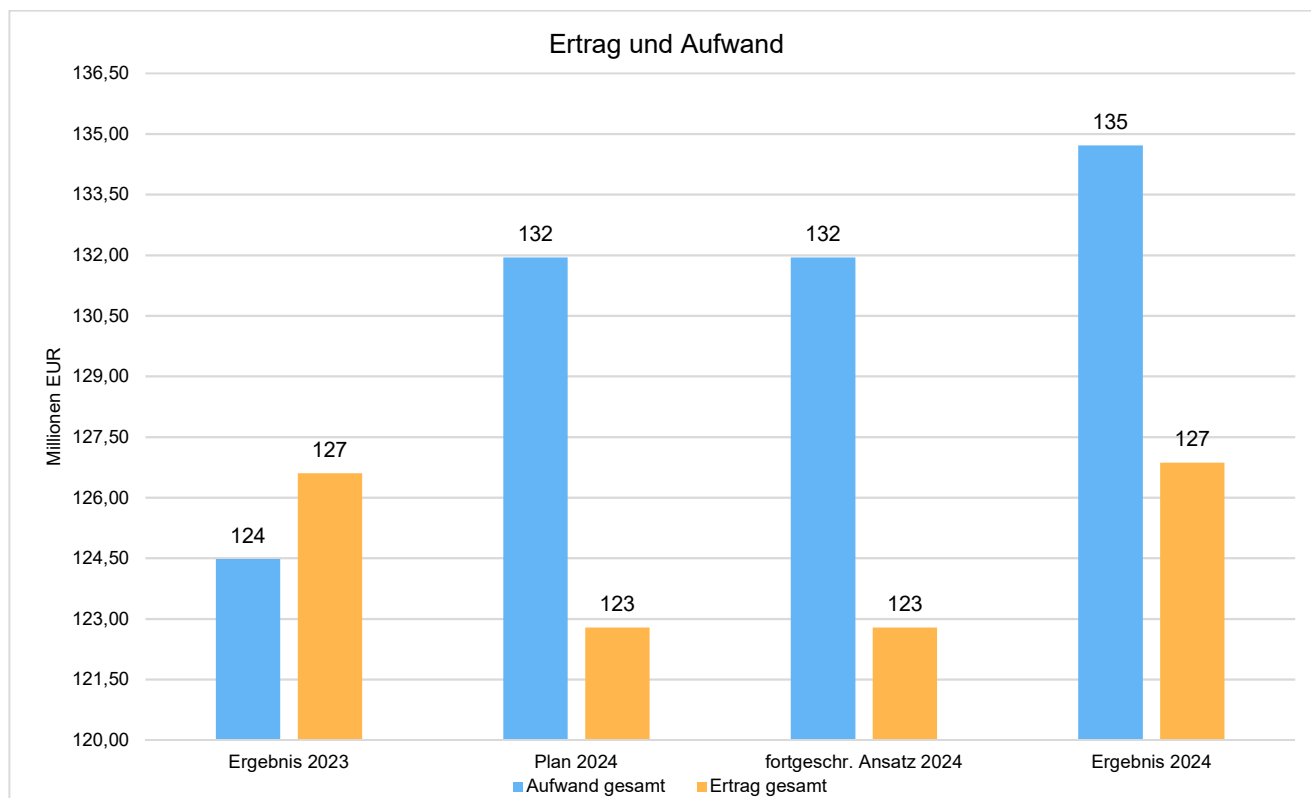
16.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresergebnis

Anders als in den Vorjahren haben sich die Erträge und Aufwendungen in Summe auf Planungsniveau entwickelt. Für das zurückliegende Jahr beläuft sich das Jahresergebnis auf -7.856.046 EUR.

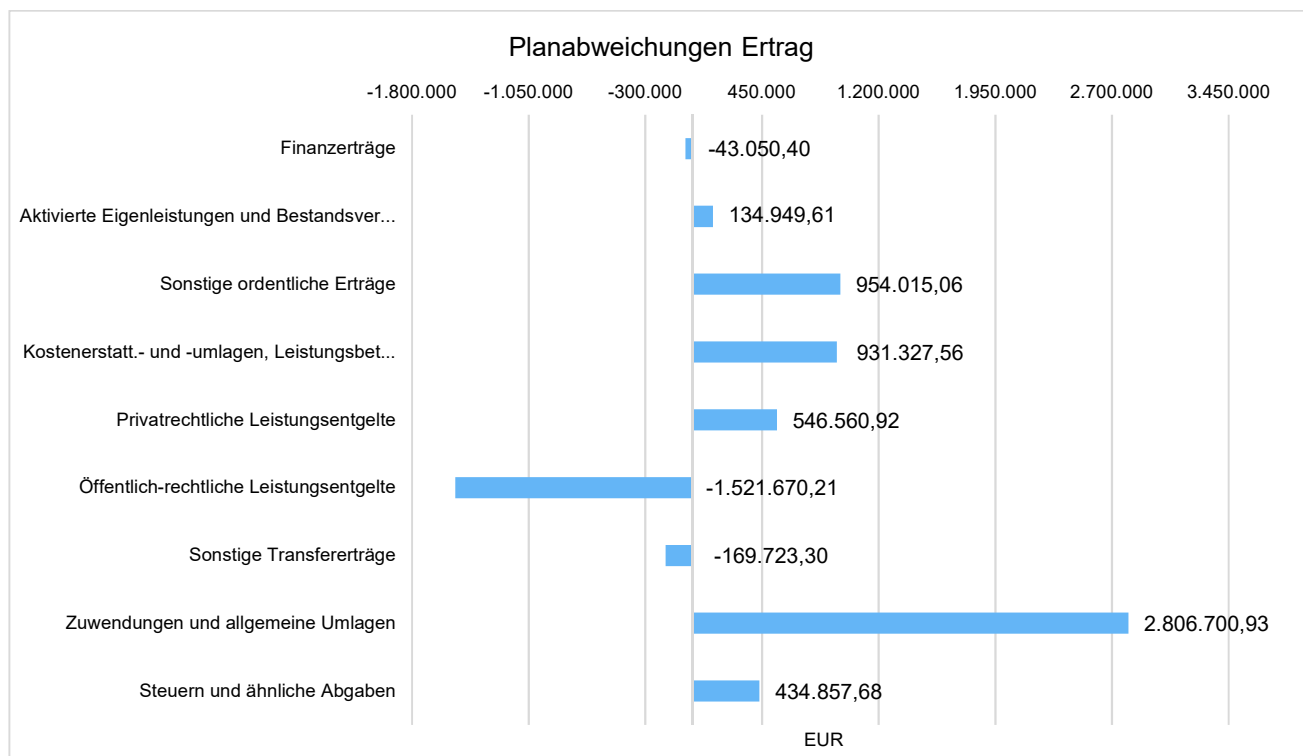


Dieses Schaubild verdeutlicht, dass nach Jahren der Überschusserwirtschaftung in 2024 ein deutlicher Fehlbetrag zu verzeichnen ist, der aus der Ausgleichsrücklage zu decken sein wird.

In dem folgenden Balkendiagramm werden die tatsächlichen Erträge und Aufwendungen des zurückliegenden Jahres jenen aus dem Vorjahr sowie dem Ansatz wie auch dem um die Ermächtigungsübertragungen erweiterten sogenannten fortgeschriebenen Ansatz gegenübergestellt. Überstiegen die Erträge beim Jahresergebnis 2023 noch die Aufwendungen, ist dies beim Jahresergebnis 2024 umgekehrt. Ergebnis und Plan vermitteln ein identisches Bild, wobei sowohl Erträge als auch Aufwendungen im Ergebnis geringfügig über den Planwerten liegen.

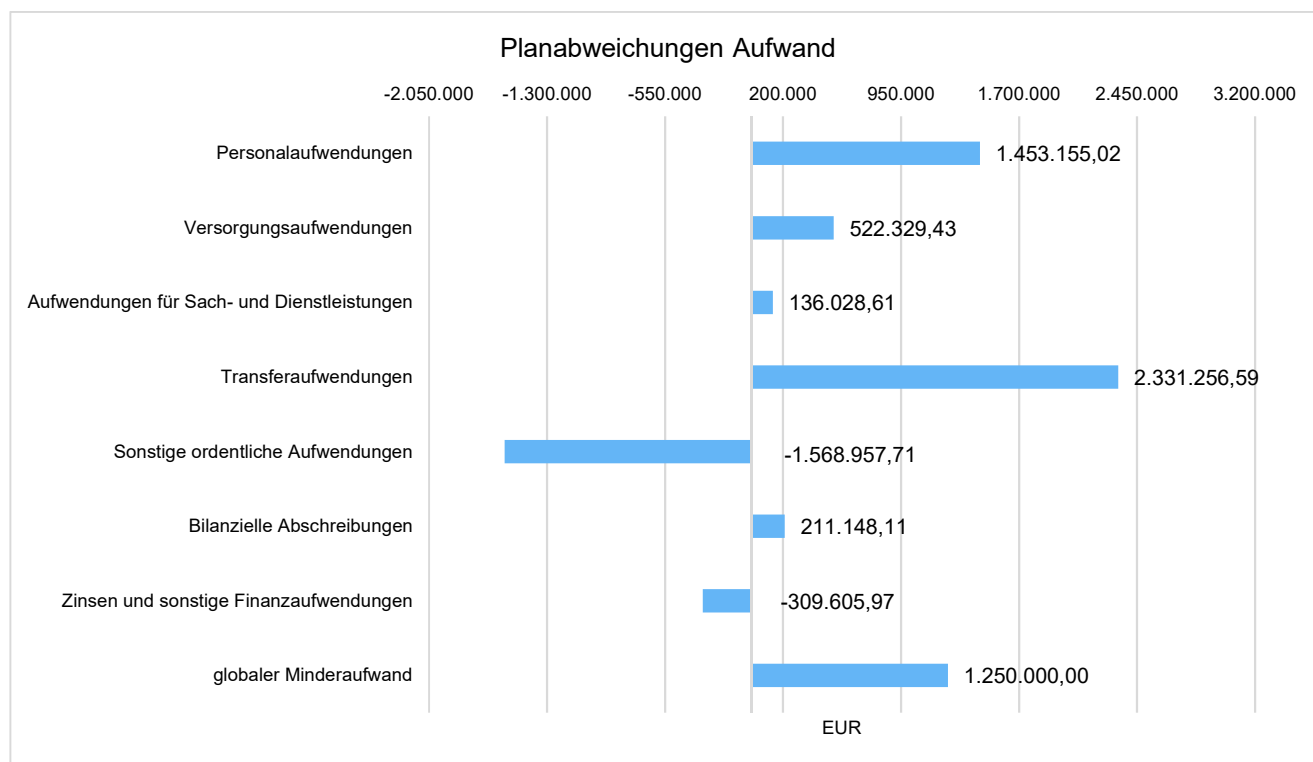


Die über dem Planwert liegenden Mehrerträge in Höhe von 4.073.967,85 EUR setzten sich aus den nachstehend genannten Ertragsarten zusammen:



Die wesentliche Abweichung bei den Erträgen ist im Bereich der Zuwendungen und allgemeine Umlagen zu erkennen. Mehrerträge konnten durch Landeszuweisungen in den Bereichen Flüchtlingsunterbringung (PG 0506, 1.036 TEUR) und Tagesbetreuung in Kindertagesstätten (PG 0609, 1.684 TEUR) erzielt werden. Weitere Mehrerträge gab es im Bereich Kostenerstattungen und Kostenumlagen bei der Leistungspauschale für Asylbewerber (PG 0503, 733 TEUR), im Bereich sonstige ordentliche Erträge bei der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (PG 0108, 680 TEUR), im Bereich Steuern bei der Gewerbesteuer (PG 1601, 536 TEUR) und im Bereich privatrechtliche Leistungsentgelte bei den Mieten der Gebäude in WWG-Verwaltung (PG 0113, 468 TEUR). Im Bereich Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte ergeben sich Mindererträge bei den Rettungsdienstgebühren (PG 0210, 2.071 TEUR).

Die folgende Abbildung verdeutlicht die Planabweichungen nach Aufwandsarten:

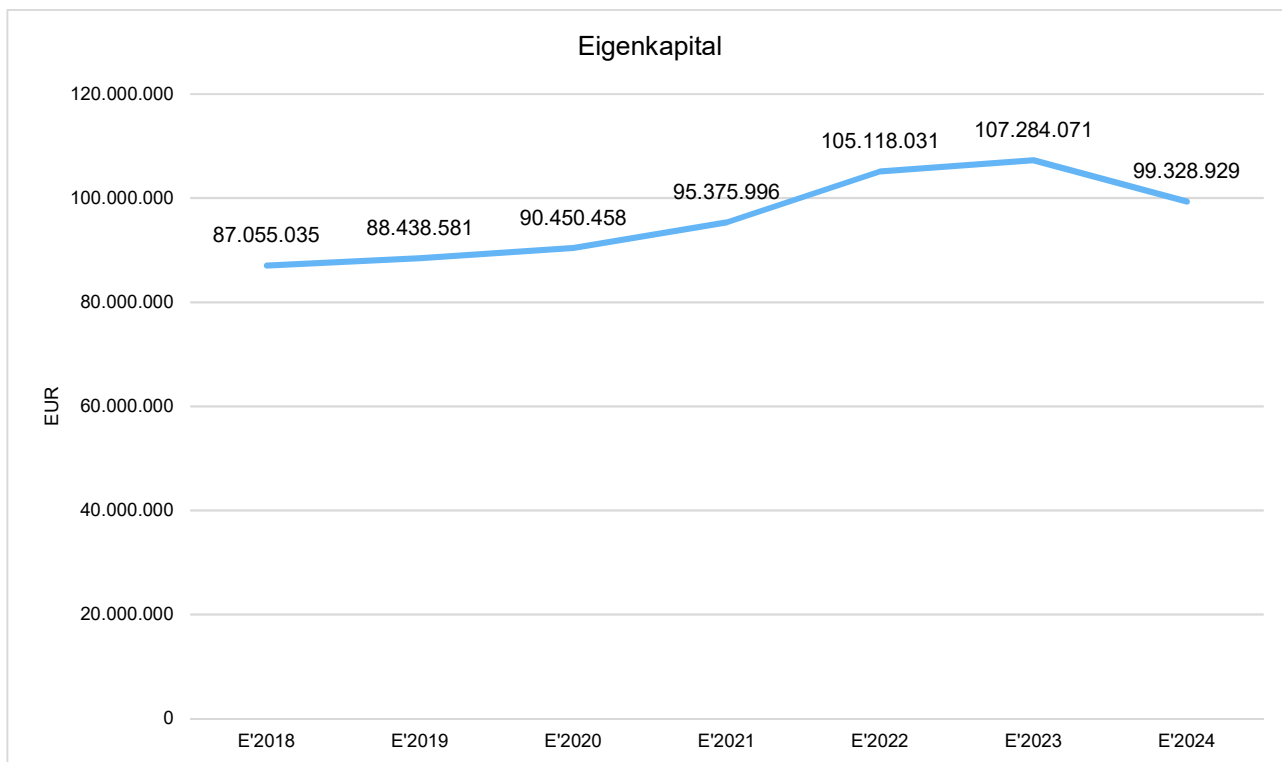


Der Mehraufwand bei den Personalaufwendungen setzt sich im Wesentlichen aus Mehraufwendungen bei der Vergütung tariflich Beschäftigter (484 TEUR) und Mehraufwendungen beim Aufwand für Pensionsrückstellungen für Beschäftigte (865 TEUR) zusammen. Die Mehraufwendungen verteilen sich über den ganzen Haushaltsplan. Bei den Versorgungsaufwendungen (PG 0108) sind Mehraufwendungen bei verschiedenen Sachkonten ursächlich für die Planüberschreitung.

Der Mehraufwand bei den Transferaufwendungen ist auf die Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen (PG 0609, 831 TEUR) und auf die Zahlungen an Leistungserbringer (PG 0607, 1.423 TEUR) zurückzuführen.

Eine deutliche Planunterschreitung ist bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen. Sie resultiert aus nicht erfolgten Anschaffungen von Vermögensgegenständen bis 800 € netto (überwiegend PB 03, insgesamt 423 TEUR) und Unterschreitungen bei sonstigem Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (überwiegend PG 0114, insgesamt 1.082 TEUR).

Das negative Ergebnis führt zu einer Reduzierung des Eigenkapitalstands:



16.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

Die Bilanz weist zum 31.12.2024 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 32.655,40 EUR aus. Dies sind die liquiden Mittel der Stiftung der Familie Lemmerz und der Professor-Rhein-Stiftung, die von den anderen liquiden Mitteln der Stadt zu trennen sind. Tatsächlich ist die städtische Liquidität zum 31.12.2024 negativ, was zu einem Ausweis unter Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung führt. Der dort ausgewiesene Anteil beläuft sich auf 1.265.789,82 EUR.

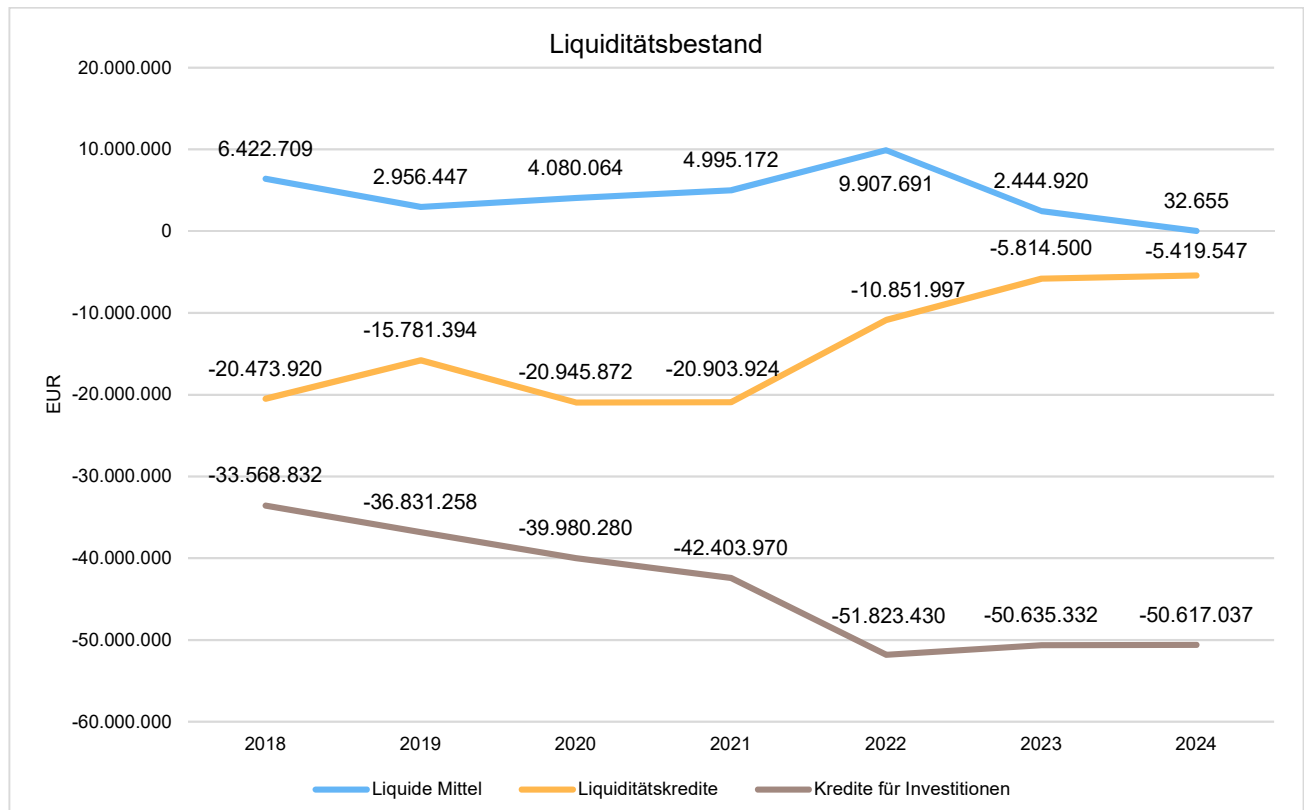
Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (2.444.920,28 EUR) um rund 2.412 TEUR zurückgegangen.

Bei der Bewertung des Liquiditätsbestands ist neben den liquiden Mitteln auch der Stand der Liquiditätskredite mit einzubeziehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 belaufen sich die Liquiditätskredite auf 5.419.546,83 EUR (Vorjahreswert: 5.814.499,67 EUR). Hier ist folglich eine Verbesserung in Höhe von rund 395 TEUR 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 748 TEUR beinhaltet, die gemäß den Vorgaben des Landes als Kredite auszuweisen sind, denen jedoch Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen, die ratierlich miteinander aufgelöst werden.

Bei den investiven Krediten ergibt sich lediglich ein marginaler Rückgang um rund 18 TEUR. Der planmäßigen Tilgung (3.267 TEUR) stehen eine Kreditaufnahme (1.640 TEUR) und eine Zunahme der Zwischenfinanzierung durch Liquiditätskredite (1.609 TEUR) gegenüber. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 beläuft sich der Stand der investiven Kredite auf 50.617.037,18 EUR.

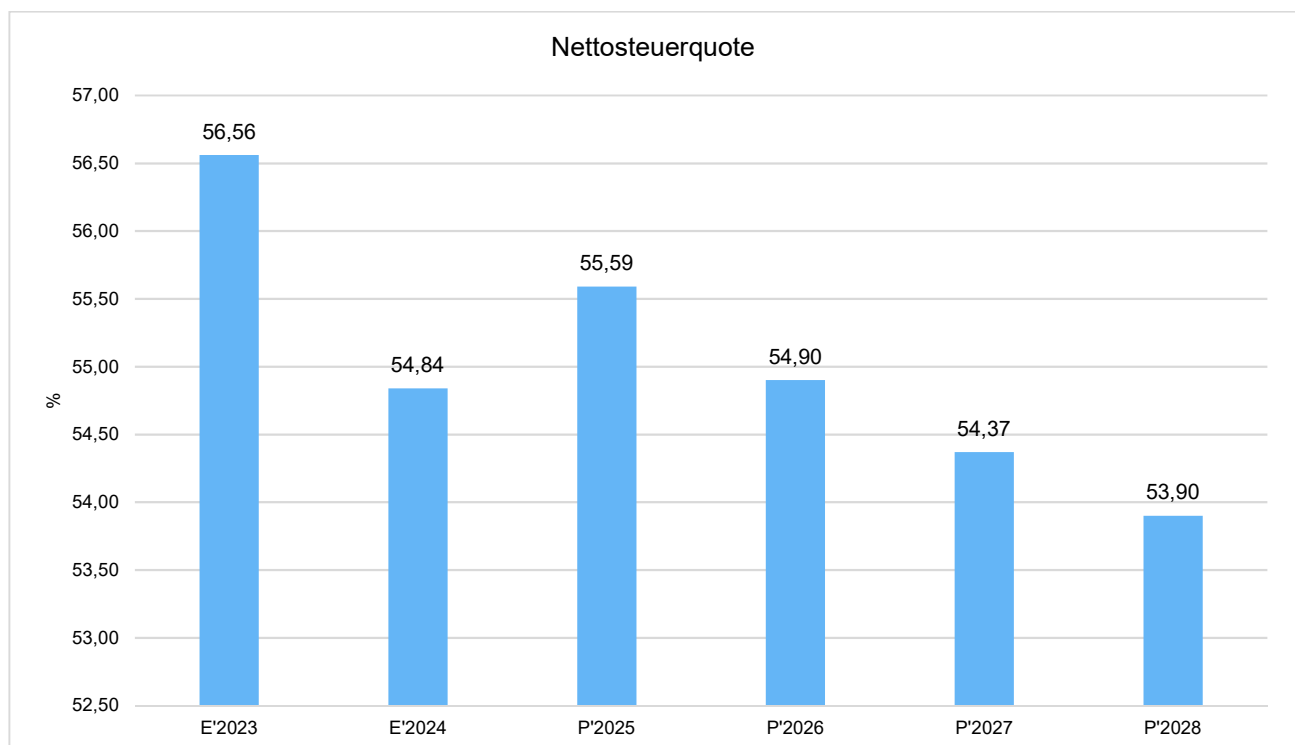
Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten im Zeitablauf wird in der nachstehenden Grafik wiedergegeben:



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



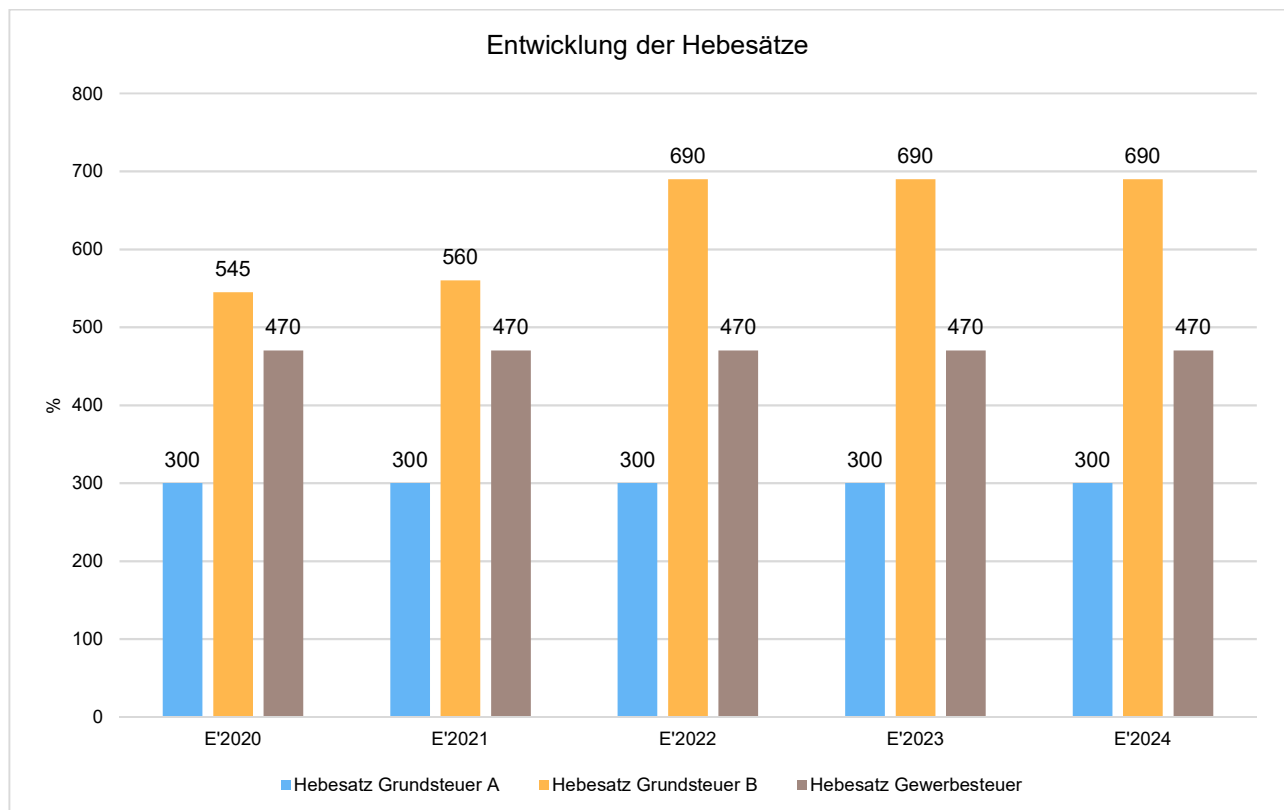
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage in Abzug zu bringen. Diese wird 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).

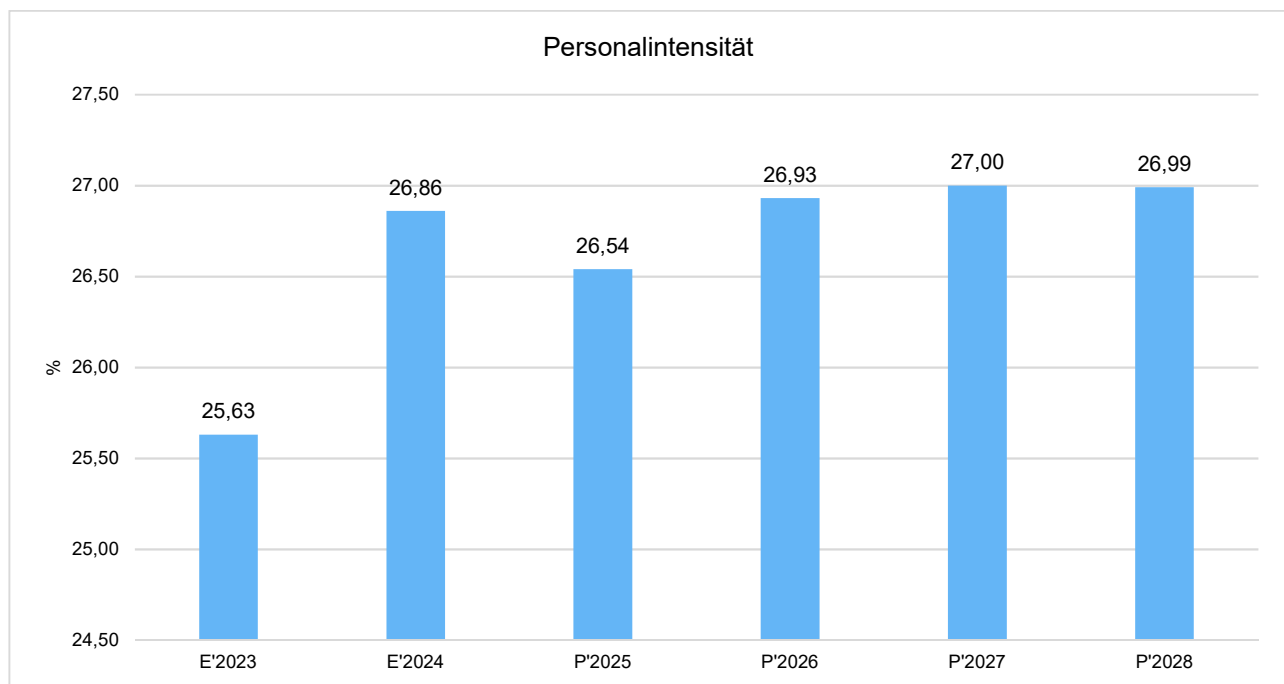
$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 54,84 \%$$

Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2024 um 1,72 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Steuern im Zeitverlauf

	E'2023 in EUR	E'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Grundsteuer A	71.867,43	75.614,61	75.000	74.000	74.000	74.000
Grundsteuer B	11.643.512,73	11.496.242,85	11.425.000	11.475.000	11.525.000	11.575.000
Gewerbesteuer	23.010.096,00	20.036.233,19	19.500.000	20.000.000	20.000.000	20.500.000
Anteil Einkommensteuer	29.127.608,32	31.411.983,09	33.929.000	35.795.000	37.370.000	39.015.000
Anteil Umsatzsteuer	2.277.091,97	2.229.056,52	2.343.000	2.387.000	2.433.000	2.479.000
Vergnügungssteuer	60.709,92	55.649,46	65.000	70.000	70.000	75.000
Hundesteuer	360.063,75	352.078,13	360.000	360.000	360.000	360.000
Sonstige örtliche Steuern und steuer-ähnliche Erträge	636.987,60	870.749,81	857.500	867.500	880.000	890.000
Ausgleichsleistungen	3.011.814,71	3.180.250,02	3.243.000	3.334.000	3.410.000	3.489.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	70.199.752,43	69.707.857,68	71.797.500	74.362.500	76.122.000	78.457.000



Personalintensität

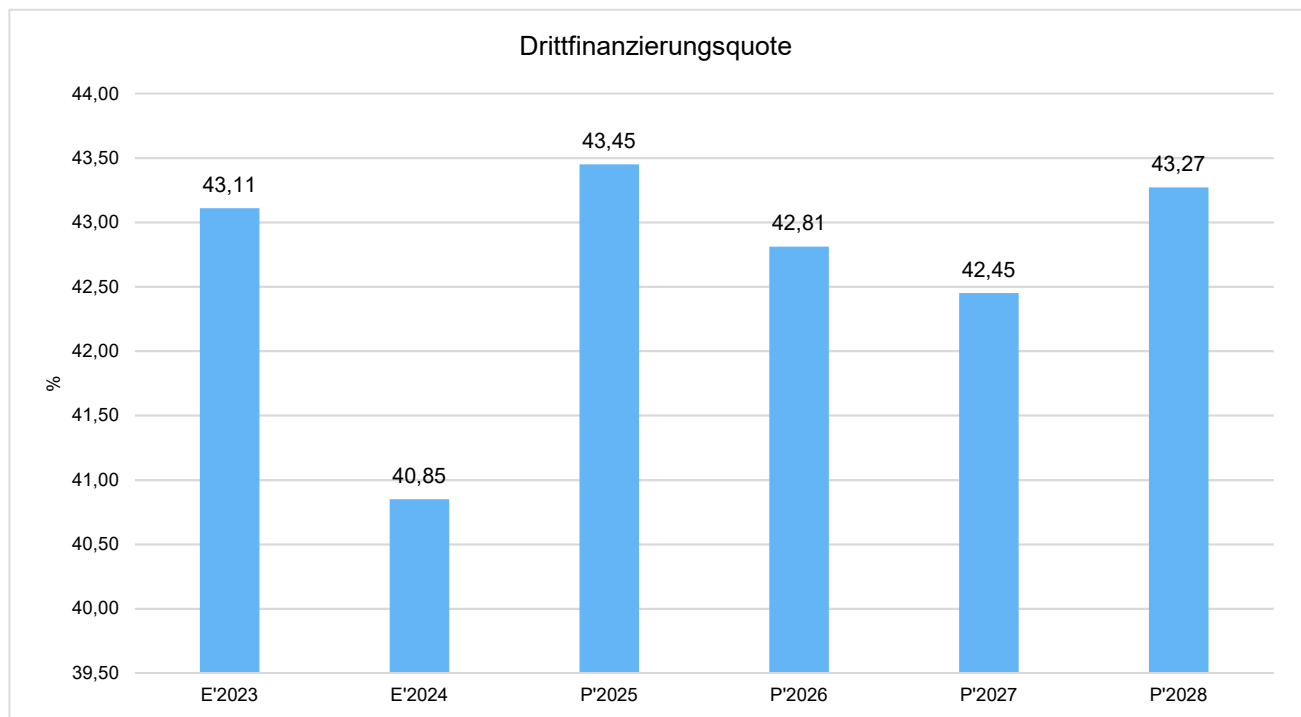
Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 26,86 \%$$

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Personalintensität um 1,23 Prozentpunkte gestiegen.

Personalaufwand im Zeitverlauf

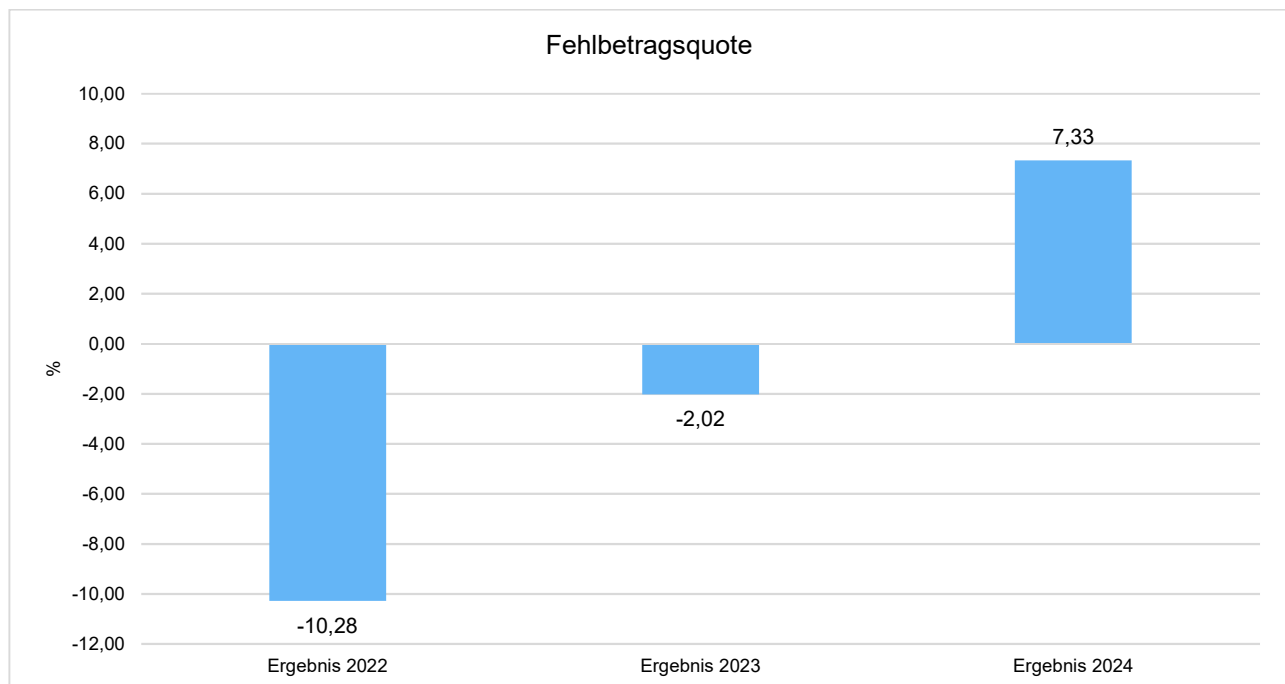
	E'2023 in EUR	E'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Dienstaufwendungen Beamte	3.689.945,45	3.809.581,45	3.916.897	4.041.333	4.169.502	4.301.517
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	18.114.633,87	20.302.337,26	20.947.750	21.589.645	22.263.229	22.957.020
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.260.039,39	1.281.752,79	1.379.039	1.411.693	1.447.629	1.268.663
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.388.853,13	1.584.017,83	1.762.500	1.816.063	1.872.214	1.930.217
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.706.264,01	4.306.868,80	4.669.735	4.808.336	4.955.323	5.106.172
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	265.443,00	294.493,42	290.000	300.000	310.000	320.000
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	3.123.957,15	4.171.525,76	3.099.121	3.231.681	3.372.167	3.521.119
Personalaufwendungen	31.549.136,00	35.750.577,31	36.065.041	37.198.751	38.390.065	39.404.707
Versorgungsaufwendungen	1.916.611,53	3.367.329,43	2.905.000	2.965.000	3.025.000	3.085.000
Personal- und Versorgungsaufwand	33.465.747,53	39.117.906,74	38.970.041	40.163.751	41.415.065	42.489.707

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.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung der SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung Anlagevermögen}} = 40,85 \%$$

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter betrug in 2024 40,85 % (VJ 43,116 %). Somit wurden in 2024 40,85 % des städtischen Werteverzehrs aus Abschreibungen durch Dritte bezuschusst.

Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{allg. Rücklage}} = 7,33 \%$$

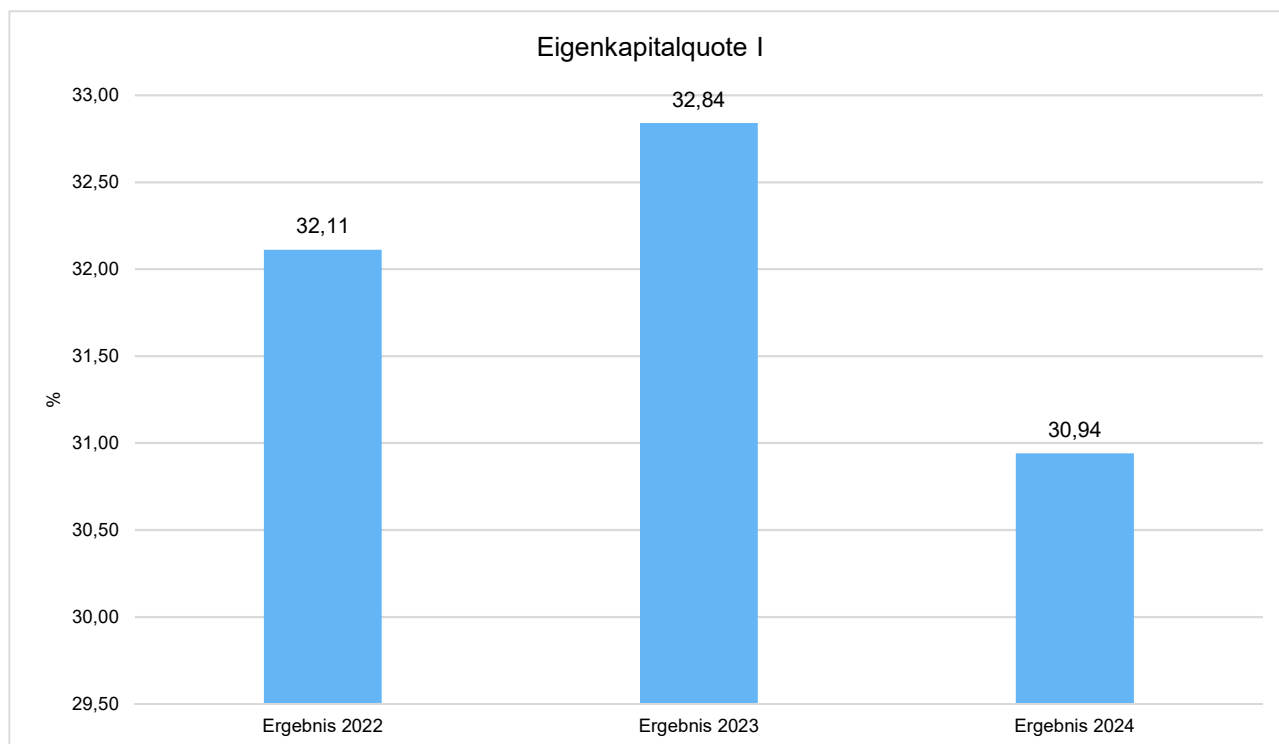
Im Vergleich zum Vorjahr ist die Fehlbetragsquote um 9,35 Prozentpunkte gesunken.

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

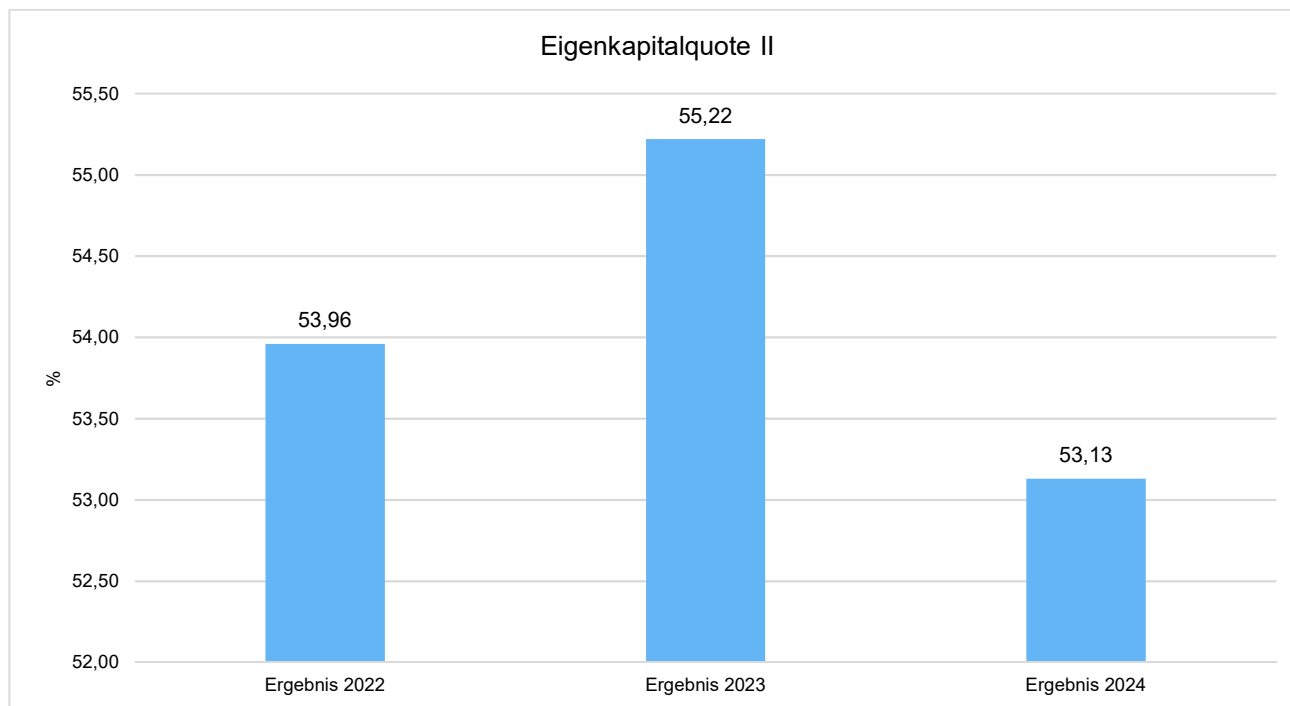


Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis 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).

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 30,94 \%$$

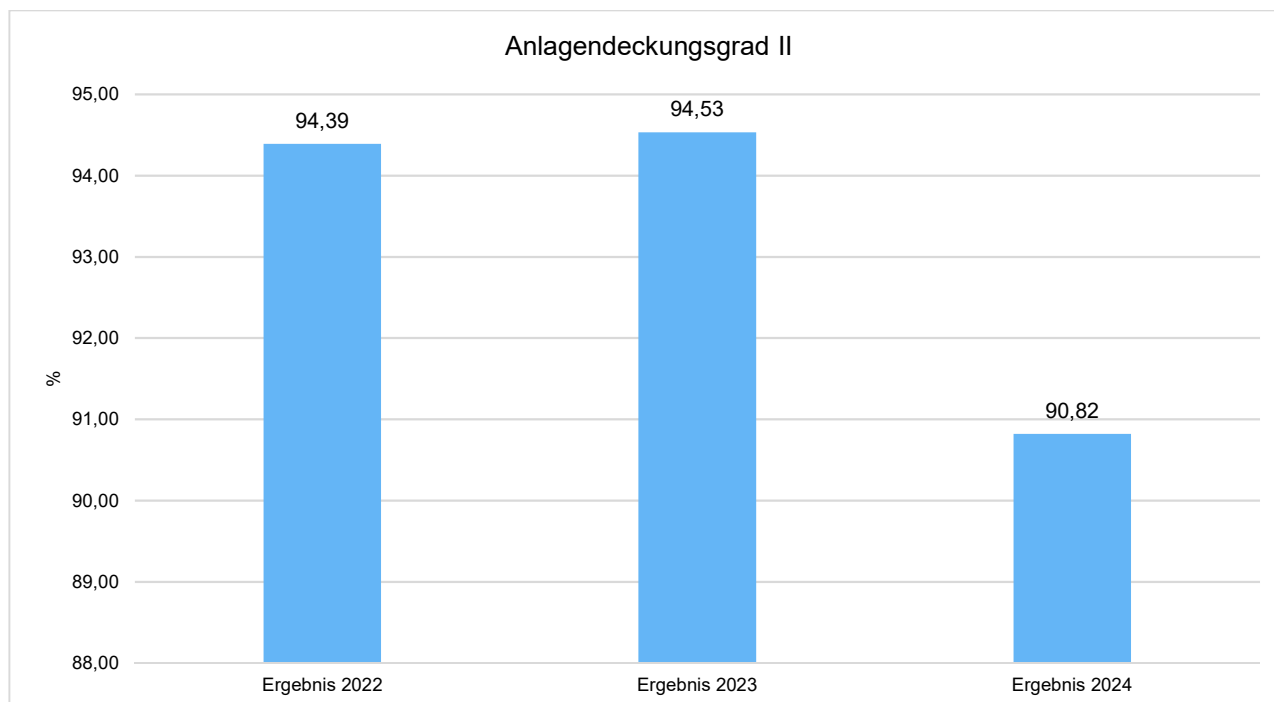
Die Eigenkapitalquote I ist gegenüber dem Vorjahr um 1,90 Prozentpunkte gesunken.

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.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 53,13 \%$$

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr um 2,09 Prozentpunkte verschlechtert.

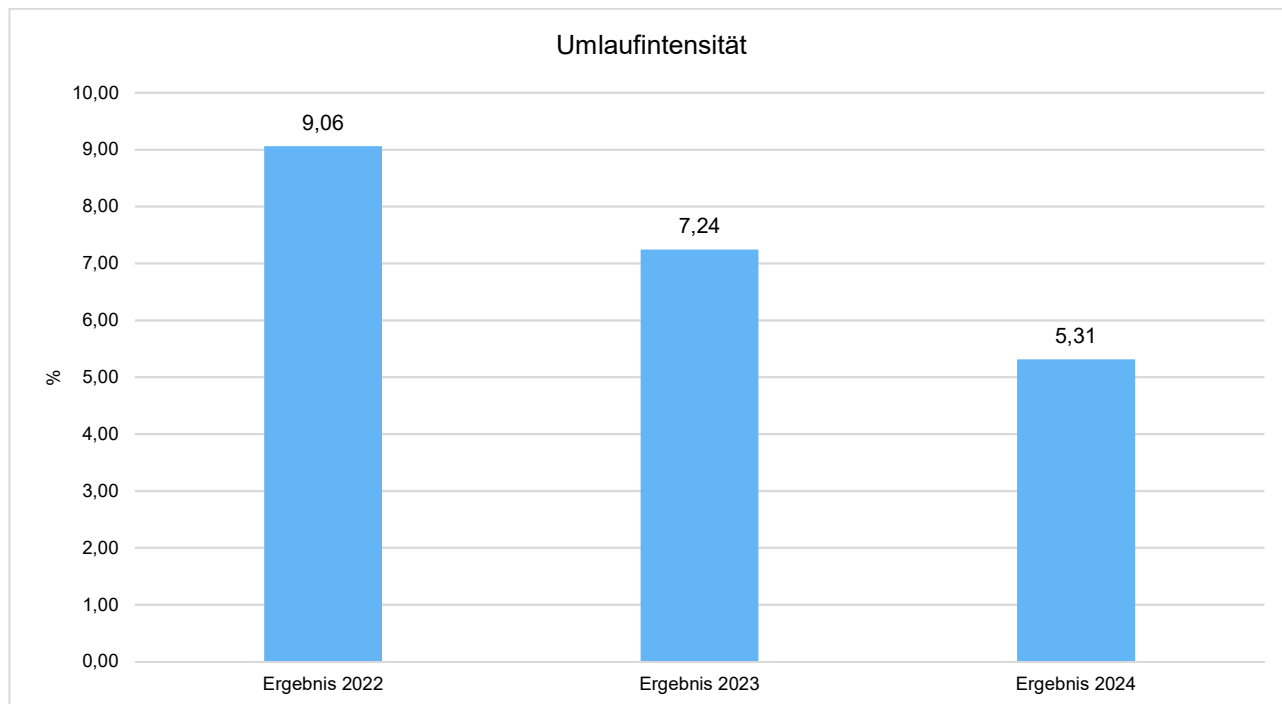
Anlagendeckungsgrad II

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.

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 90,82 \%$$

In 2024 ergibt sich beim Anlagendeckungsgrad II eine Verschlechterung von 3,71 Prozentpunkten gegenüber dem Vorjahr.

Umlaufintensität



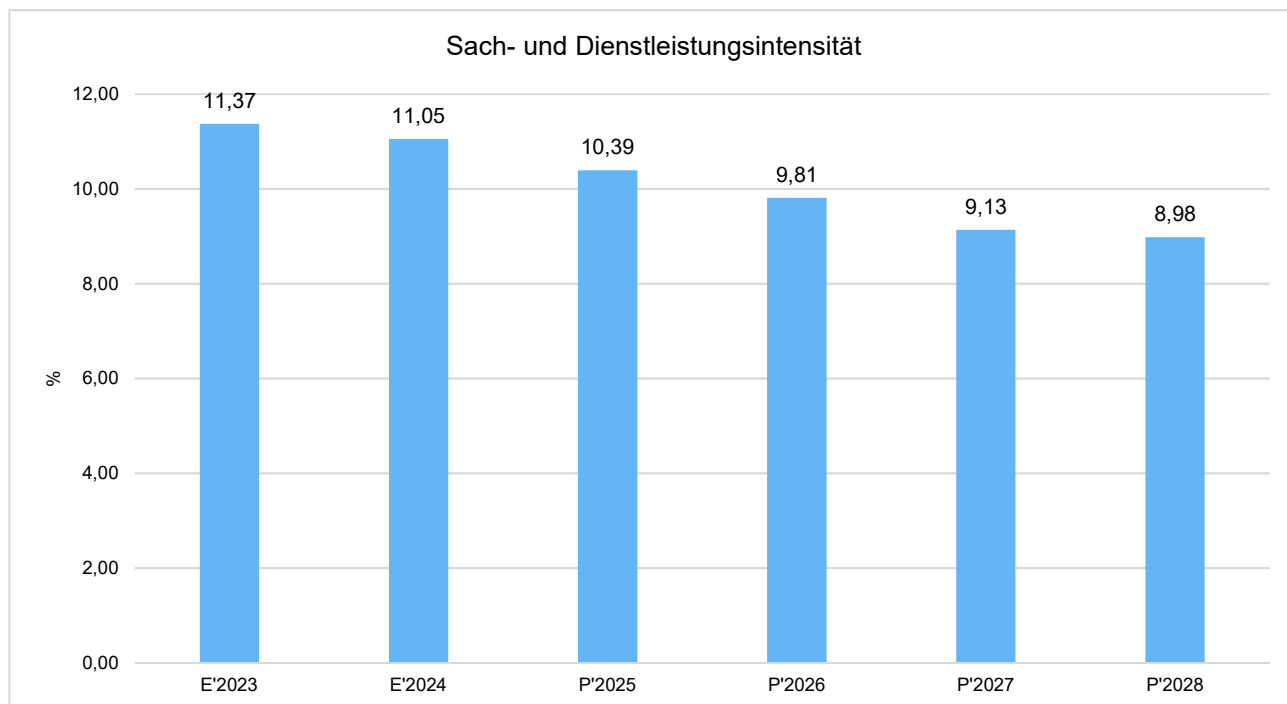
Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Die Umlaufintensität oder Umlaufquote setzt das Umlaufvermögen eines Unternehmens ins Verhältnis zum Gesamtkapital.

$$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 5,31 \%$$

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich ggü. dem Vorjahr um 1,93 Prozentpunkte verändert.

16.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Zahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungen



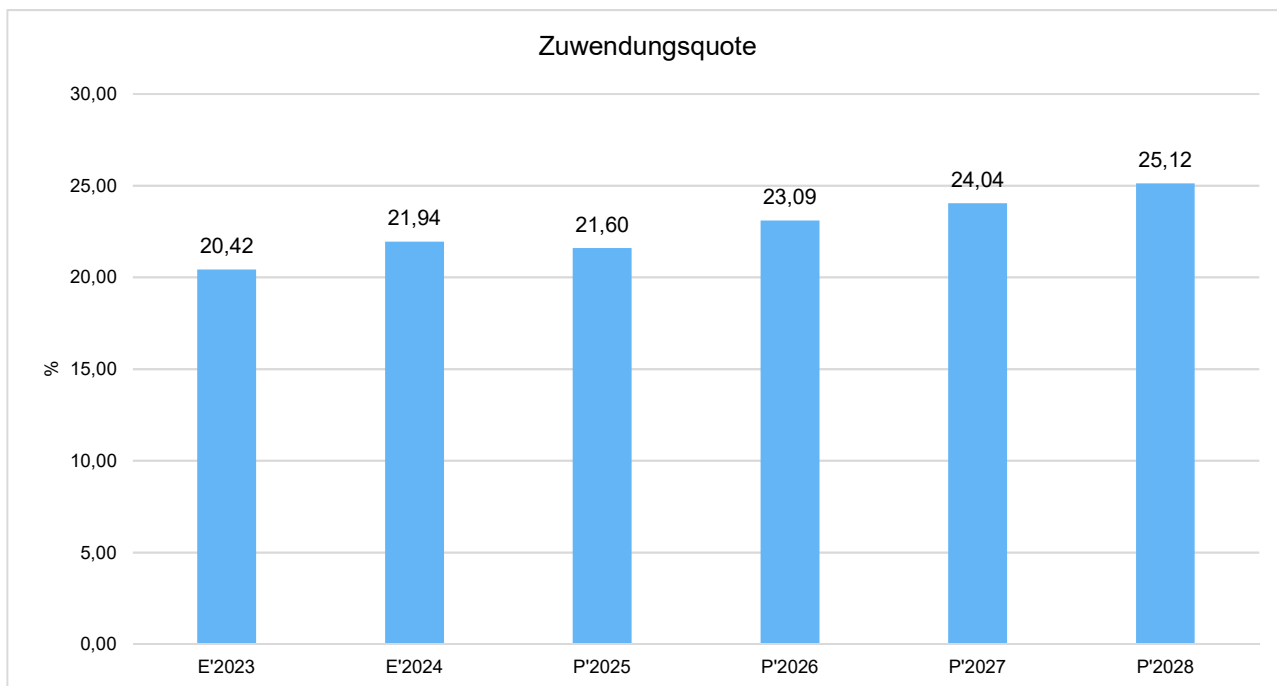
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen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

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 11,05 \%$$

Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte)

	E'2023 in EUR	E'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	9.106.365,13	9.843.476,39	9.046.383	8.535.754	8.030.995	8.067.040
Unterhaltung bewegliches Vermögen	1.865.428,45	2.125.189,04	1.984.606	1.931.995	1.929.002	1.946.641
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.824.172,00	1.470.013,32	1.624.900	1.572.500	1.589.600	1.654.700

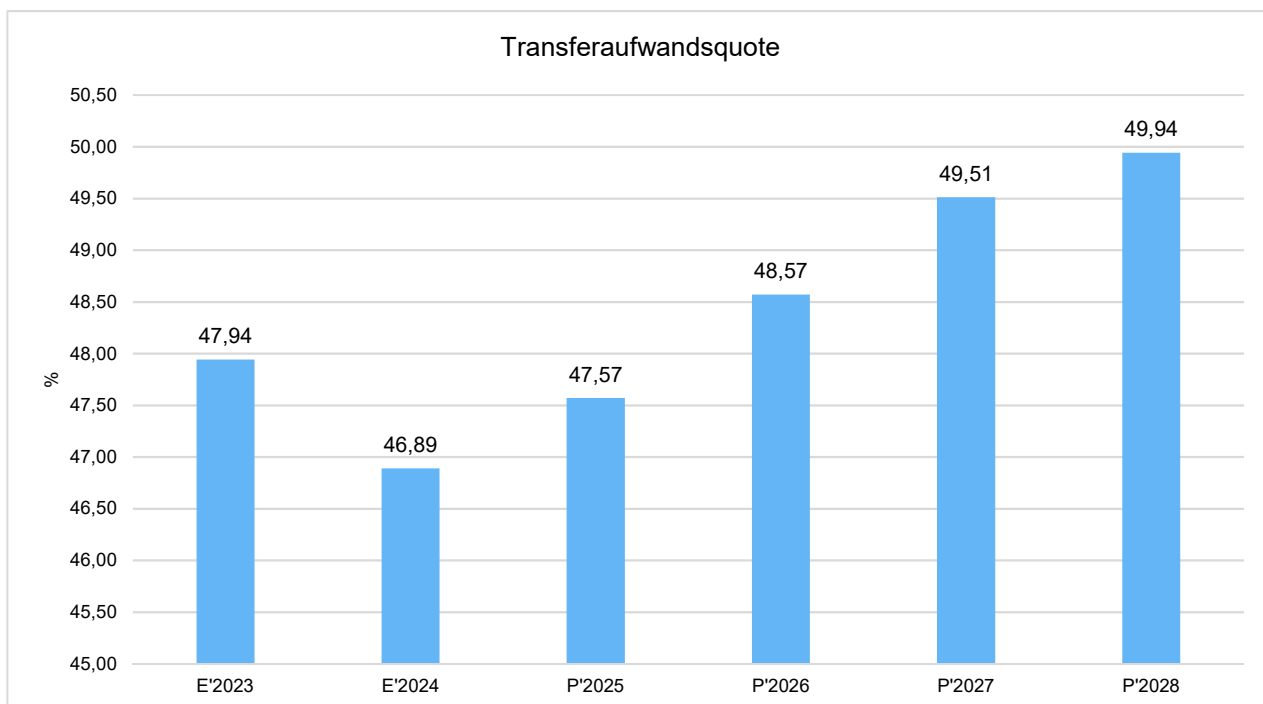
Zuwendungsquote



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.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 21,94 \%$$

Transferaufwandsquote

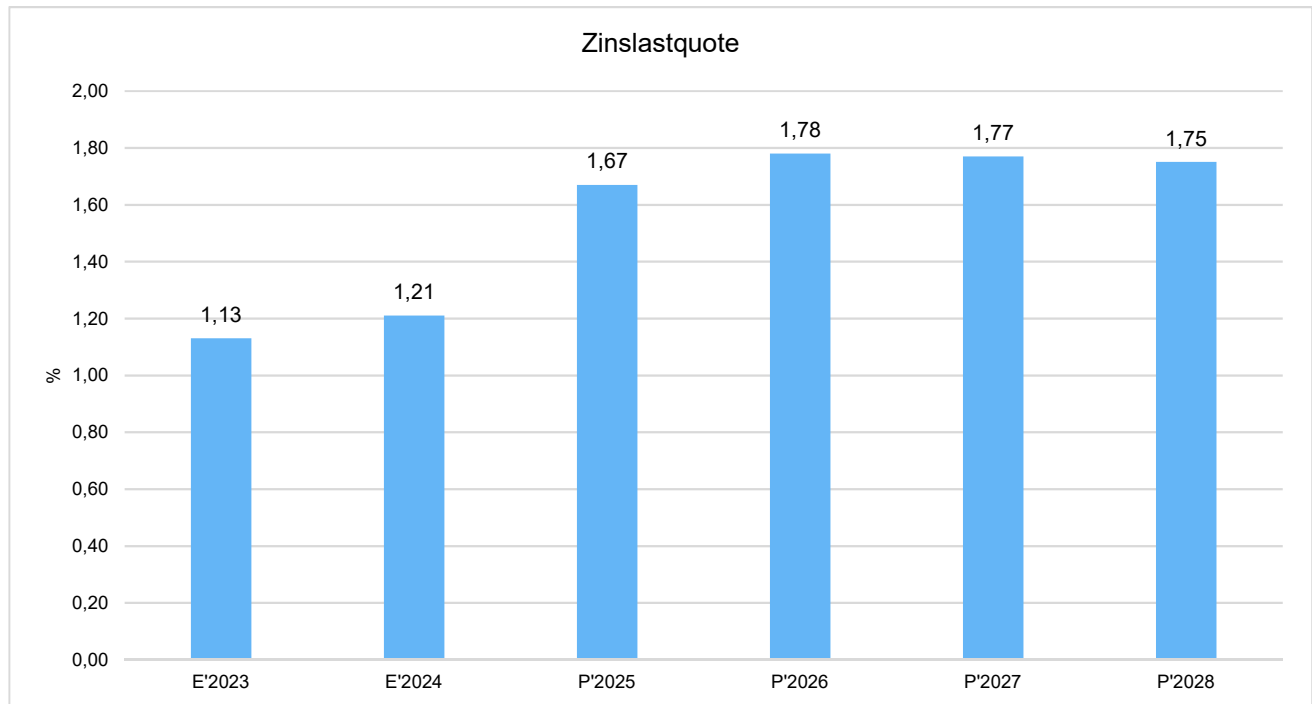


Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 46,89 \%$$

Transferaufwand im Zeitverlauf

	E'2023 in EUR	E'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	23.288.168,68	23.812.354,58	24.175.482	24.507.727	25.386.578	26.082.309
Sozialtransferaufwendungen	11.811.577,07	14.545.762,80	11.880.045	11.899.720	11.905.020	11.911.520
Steuerbeteiligungen	1.403.623,39	1.592.060,40	1.455.000	1.490.000	1.490.000	1.530.000
Allgemeine Umlagen	22.509.639,98	22.462.554,12	27.125.000	29.178.000	31.610.000	33.398.000
Summe Transferaufwendungen	59.013.009,12	62.412.731,90	64.635.527	67.075.447	70.391.598	72.921.829

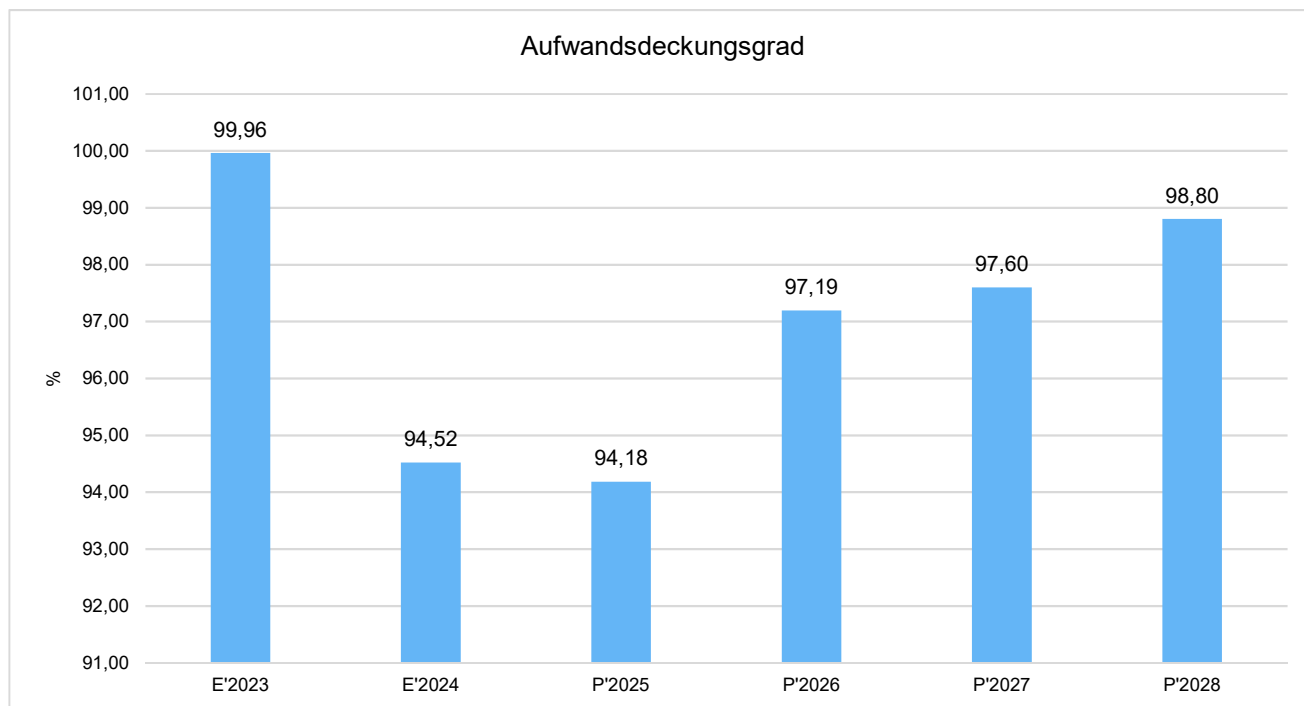
Zinslastquote

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.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 1,21 \%$$

In Folge der in den kommenden Jahren geplanten Kreditaufnahmen zur Finanzierung der anstehenden investiven Maßnahmen wird die Zinslastquote in den Planjahren voraussichtlich steigen.

Aufwandsdeckungsgrad



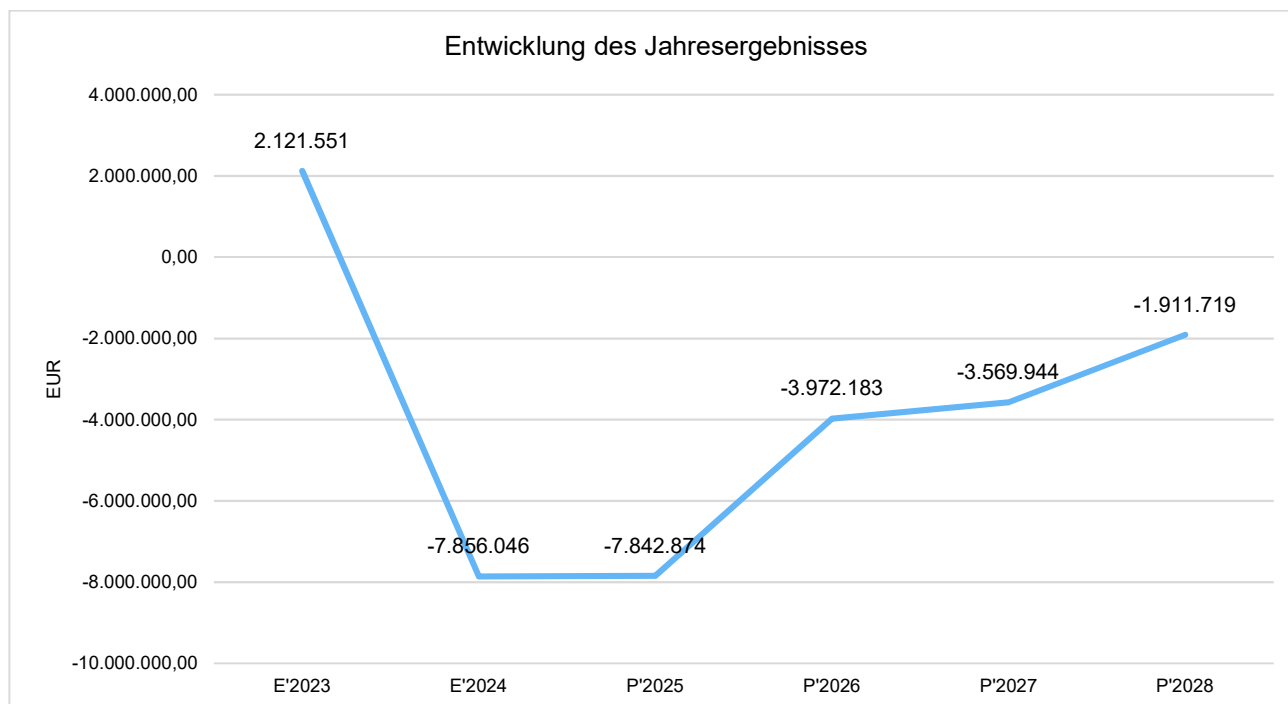
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 94,52 \%$$

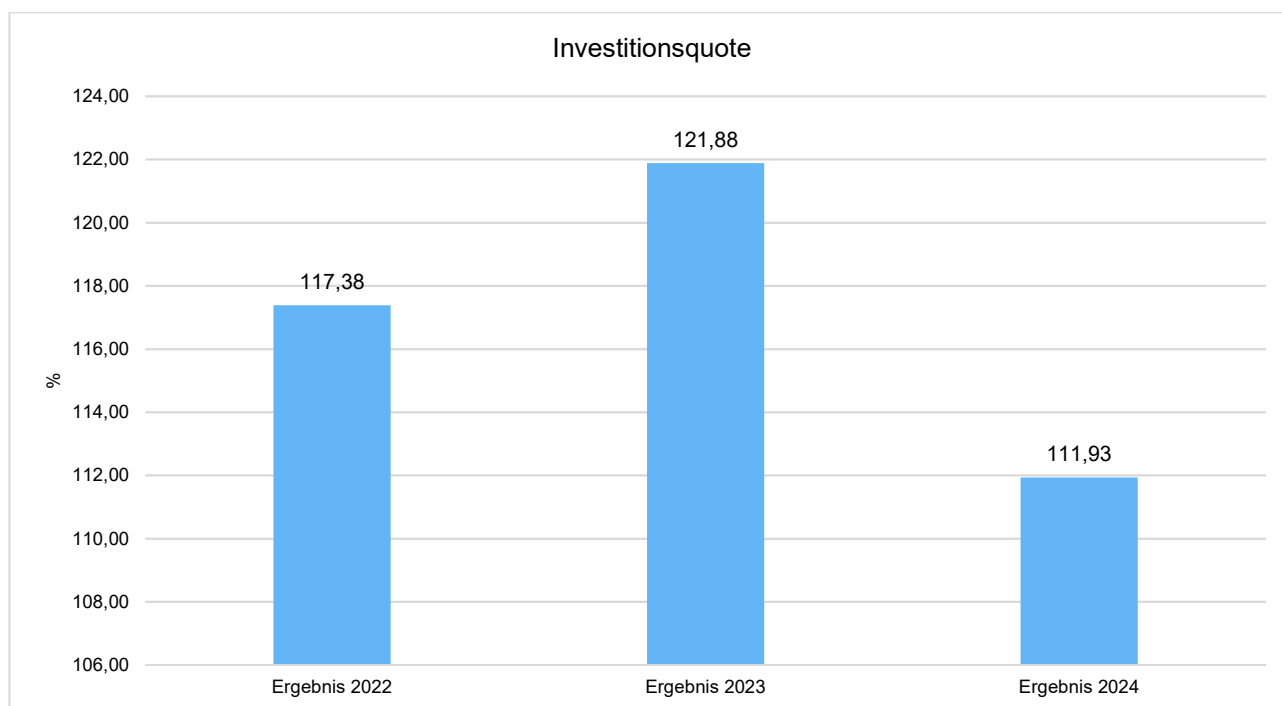
Aufgrund des negativen ordentlichen Jahresergebnisses 2024 sinkt der Aufwandsdeckungsgrad um 5,42 Prozentpunkte. Durch das negative ordentliche Ergebnis des Planjahres 2025 wird der Aufwandsdeckungsgrad voraussichtlich weiter sinken, aber ab dem Planjahr 2026 voraussichtlich wieder steigen.

Ordentliches Jahresergebnis im Zeitverlauf

	E'2023 in EUR	E'2024 in EUR	P'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR
Ordentliches Ergebnis	-51.090,24	-7.295.335,81	-7.901.826	-3.881.209	-3.414.404	-1.758.419
Finanzergebnis	-1.113.667,19	-560.710,43	-1.241.048	-1.440.974	-1.505.540	-1.553.300
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-1.164.757,43	-7.856.046,24	-9.142.874	-5.322.183	-4.919.944	-3.311.719
Außerordentliches Ergebnis	3.286.308,59	--	0	0	--	--
Jahresergebnis	2.121.551,16	-7.856.046,24	-9.142.874	-5.322.183	-4.919.944	-3.311.719
globaler Minderaufwand	--	--	-1.300.000	-1.350.000	-1.350.000	-1.400.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	2.121.551,16	-7.856.046,24	-7.842.874	-3.972.183	-3.569.944	-1.911.719



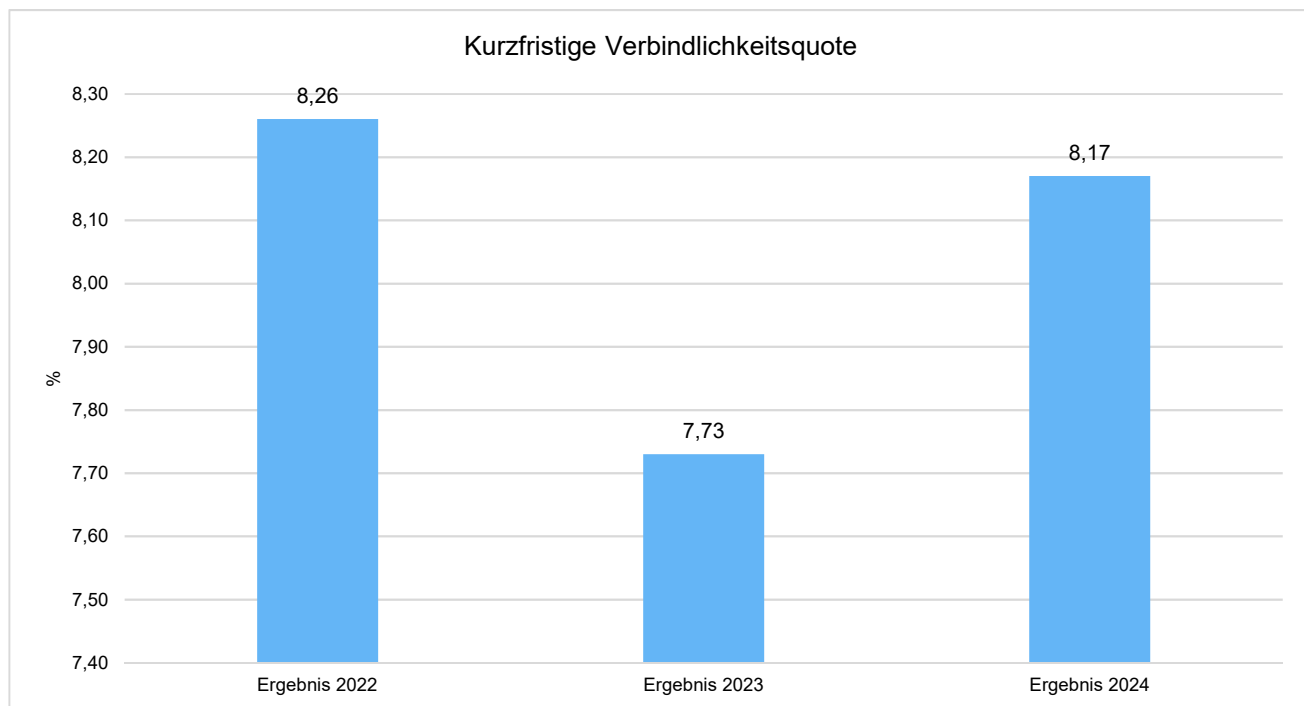
Investitionsquote



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.

$$\frac{\text{Bruttoinvestition}}{\text{Abgänge und Abschreibung des AV}} \times 100 = 111,93 \%$$

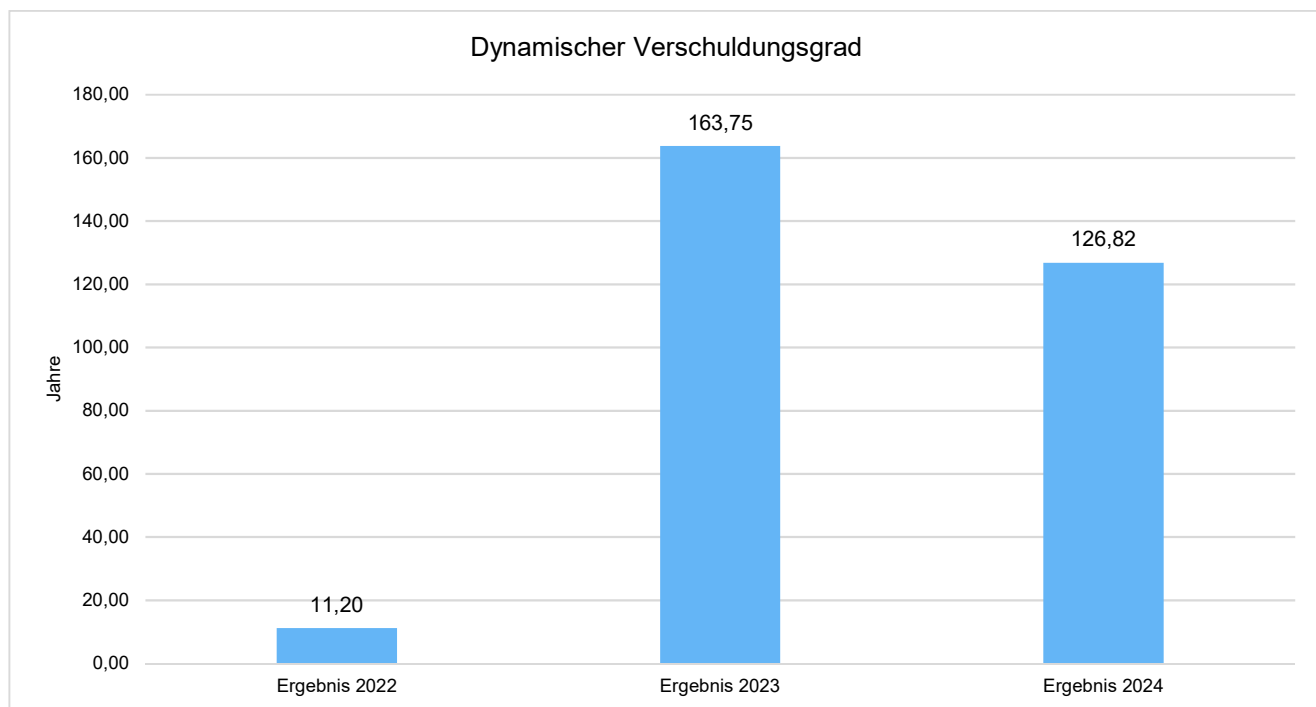
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



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.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 8,17 \%$$

Dynamischer Verschuldungsgrad

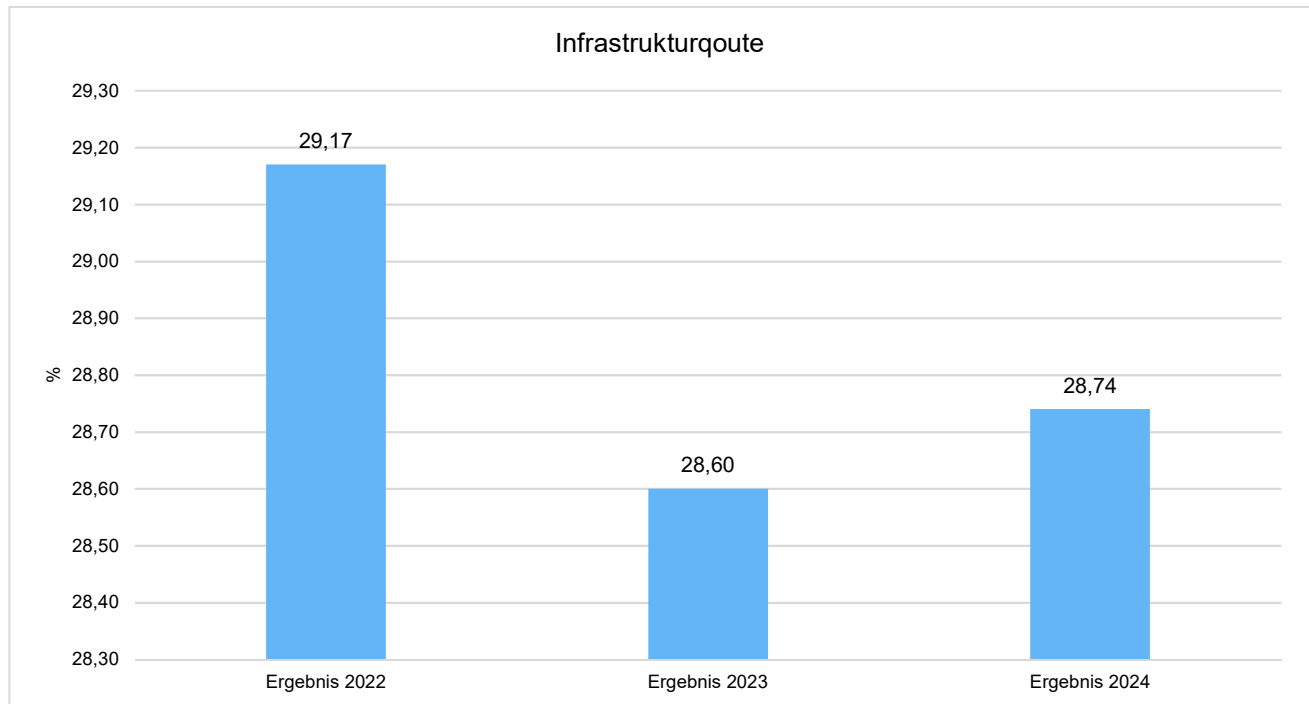


Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, 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.

$$\frac{\text{Effektivverschuldung} \times 100}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} = 126,82 \text{ Jahre}$$

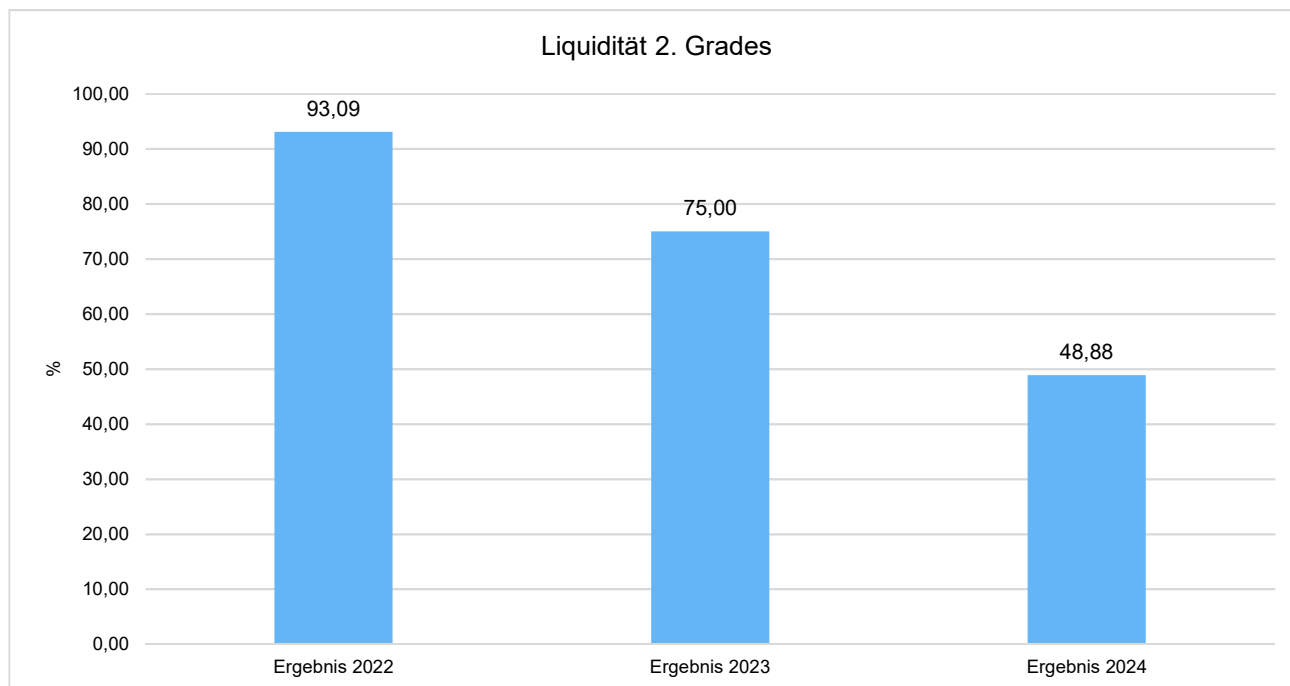
Infrastrukturquote



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.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 28,74 \%$$

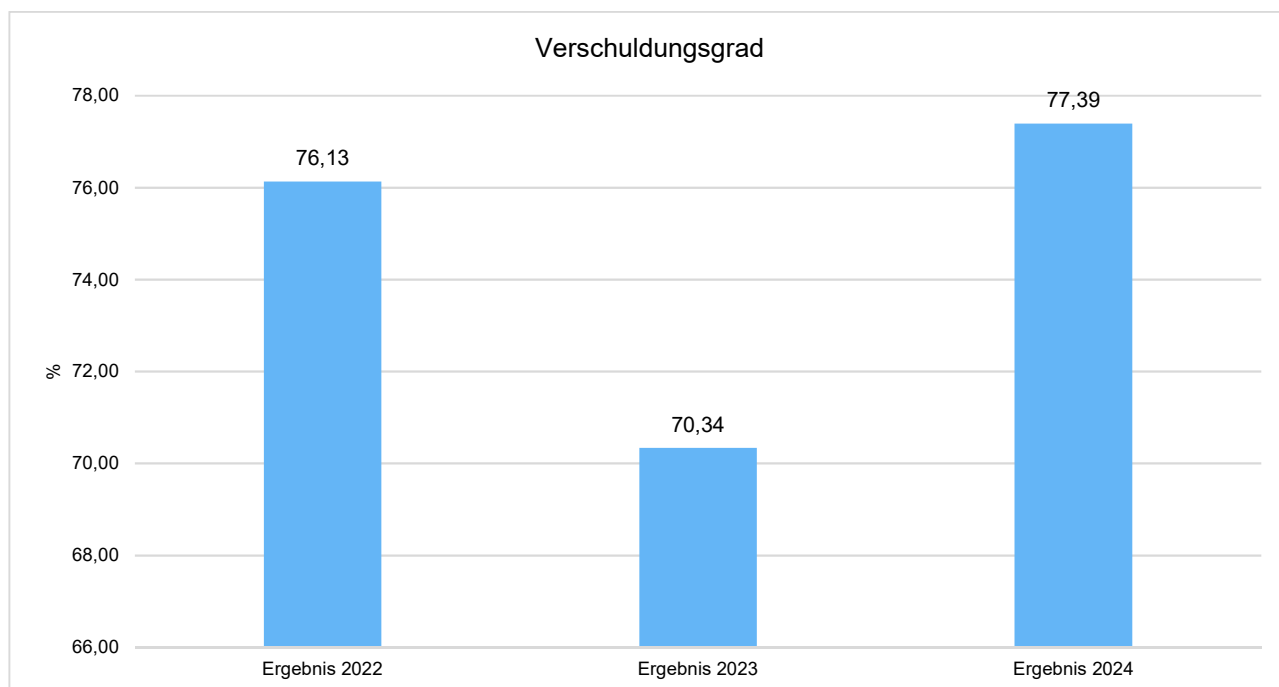
Liquidität 2. Grades



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.

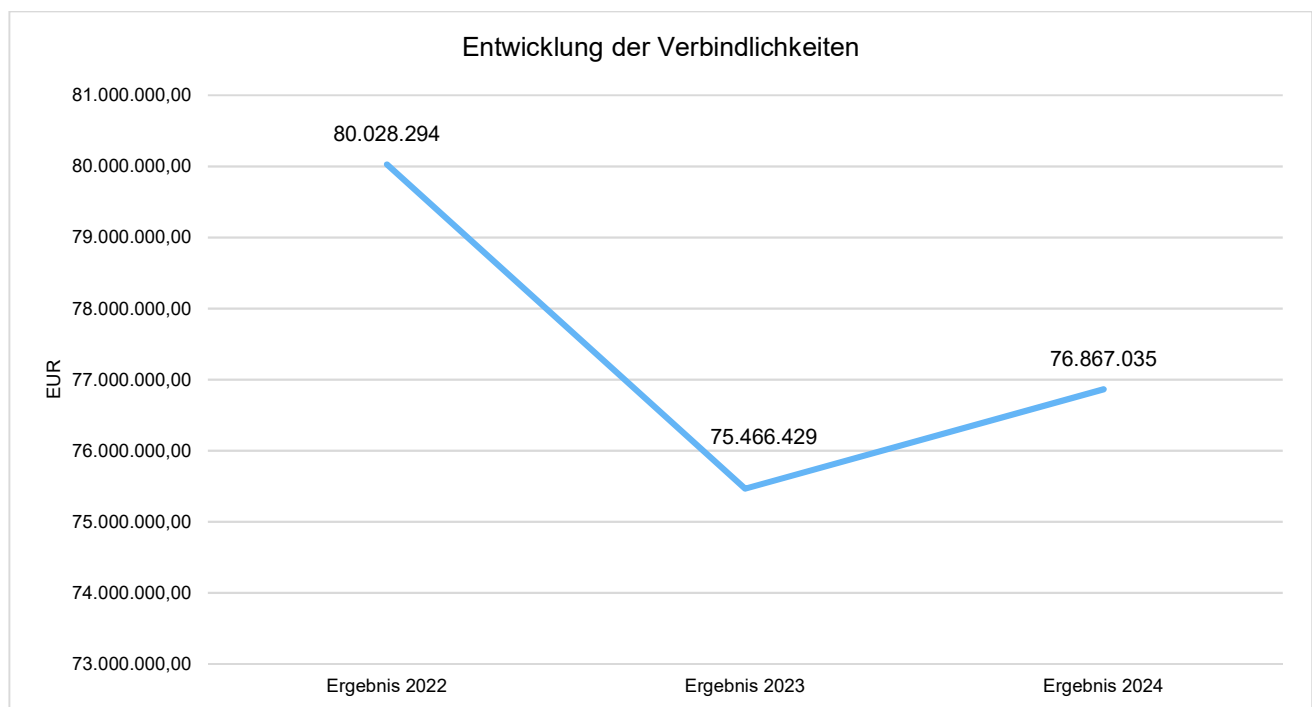
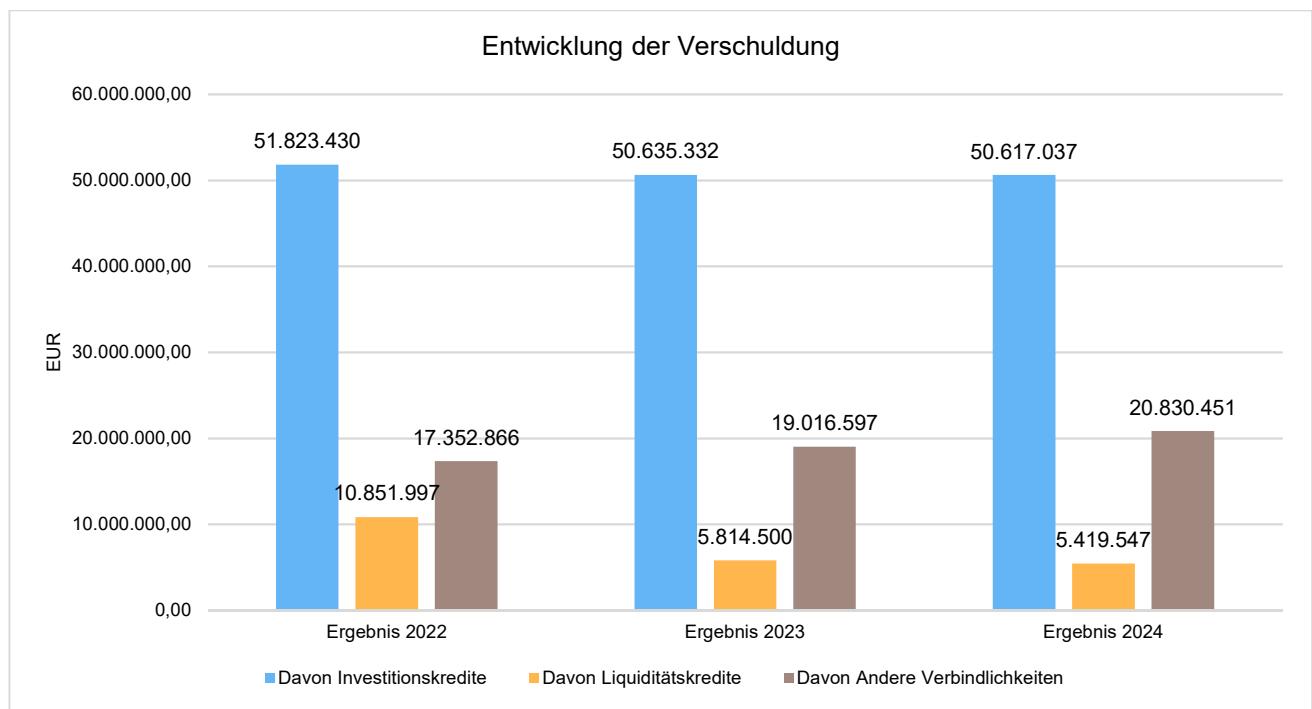
$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen})}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100 = 48,88 \%$$

Verschuldungsgrad

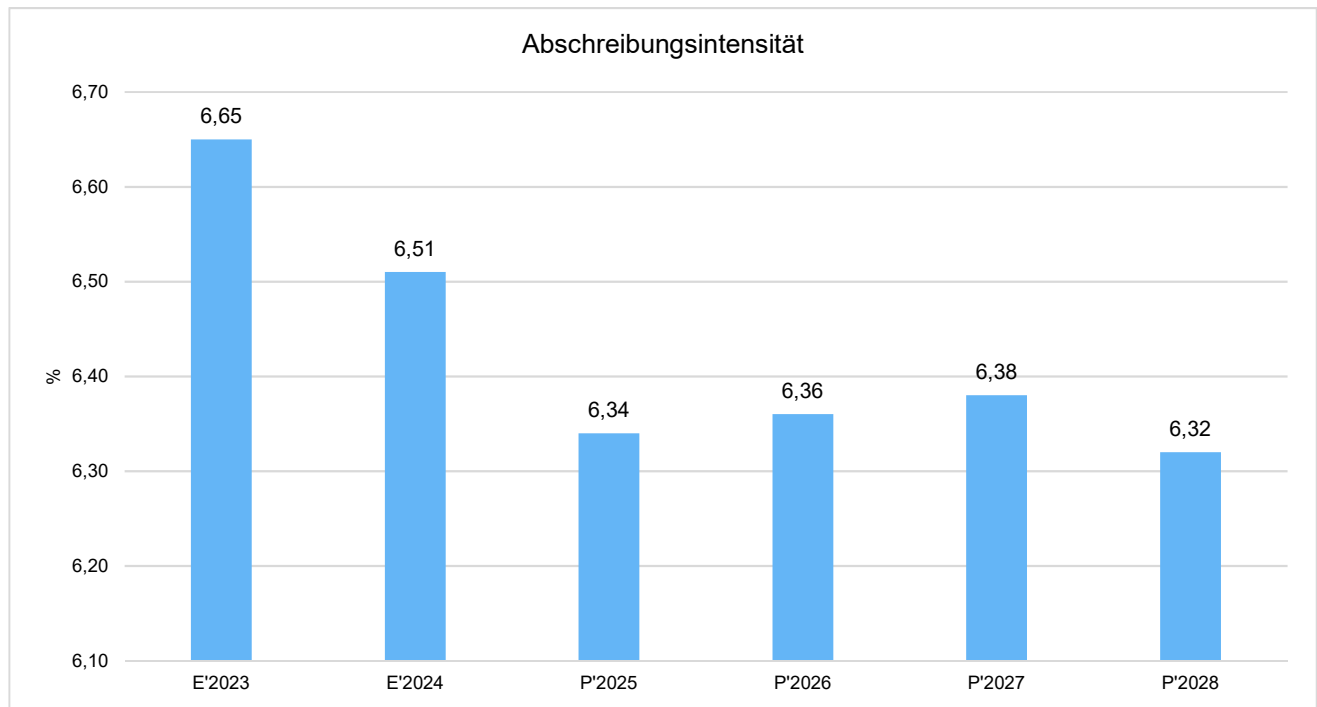


Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Eigenkapital}} \times 100 = 77,39 \%$$



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.

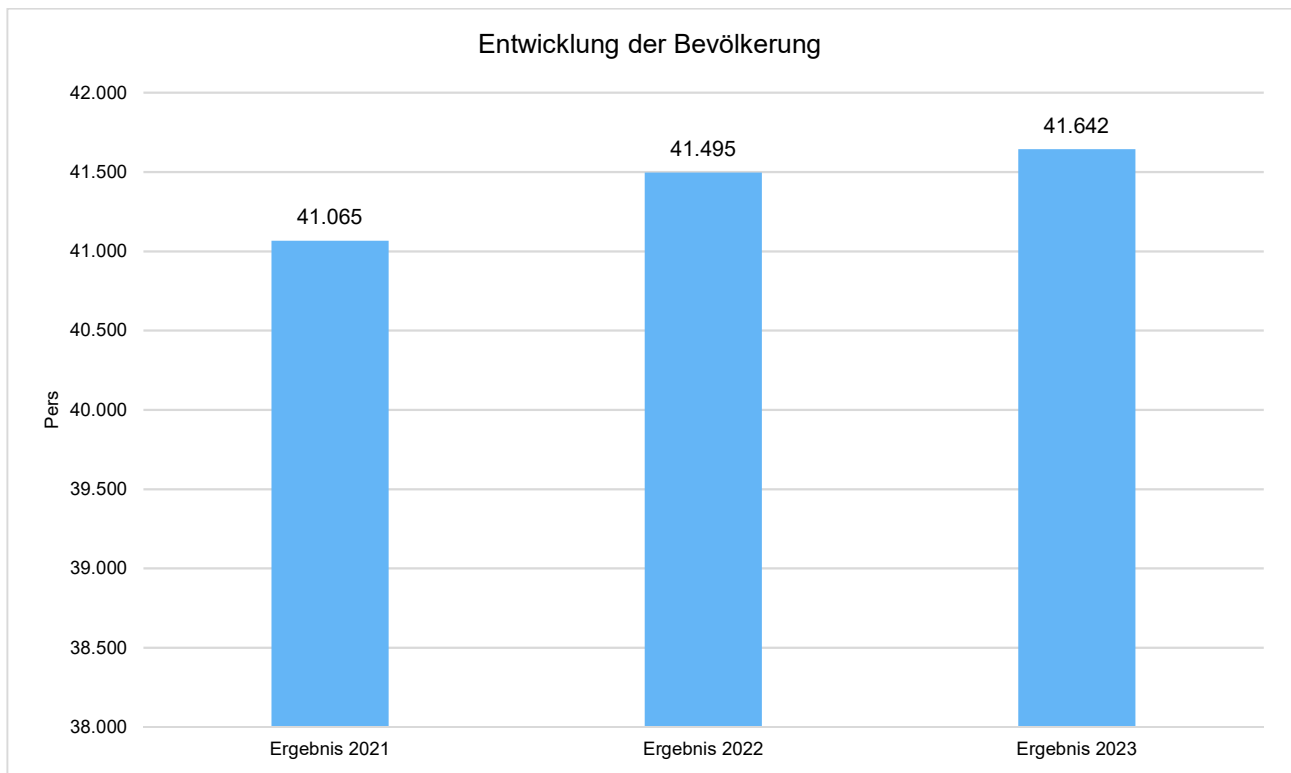
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 6,51 \%$$

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.

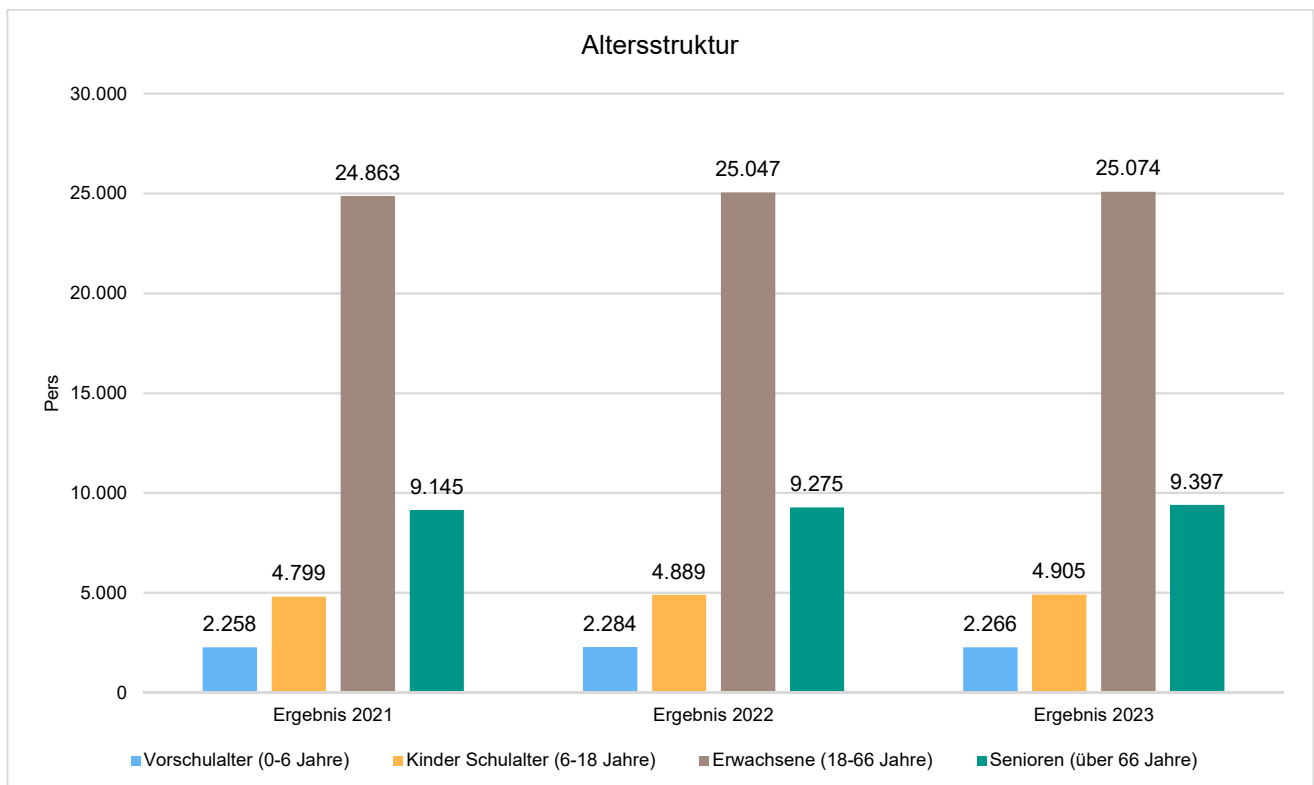
Erläuterung Entwicklung Bevölkerung

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 Einwohnerzahlen für 2024 der Landesdatenbank NRW liegen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor.

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

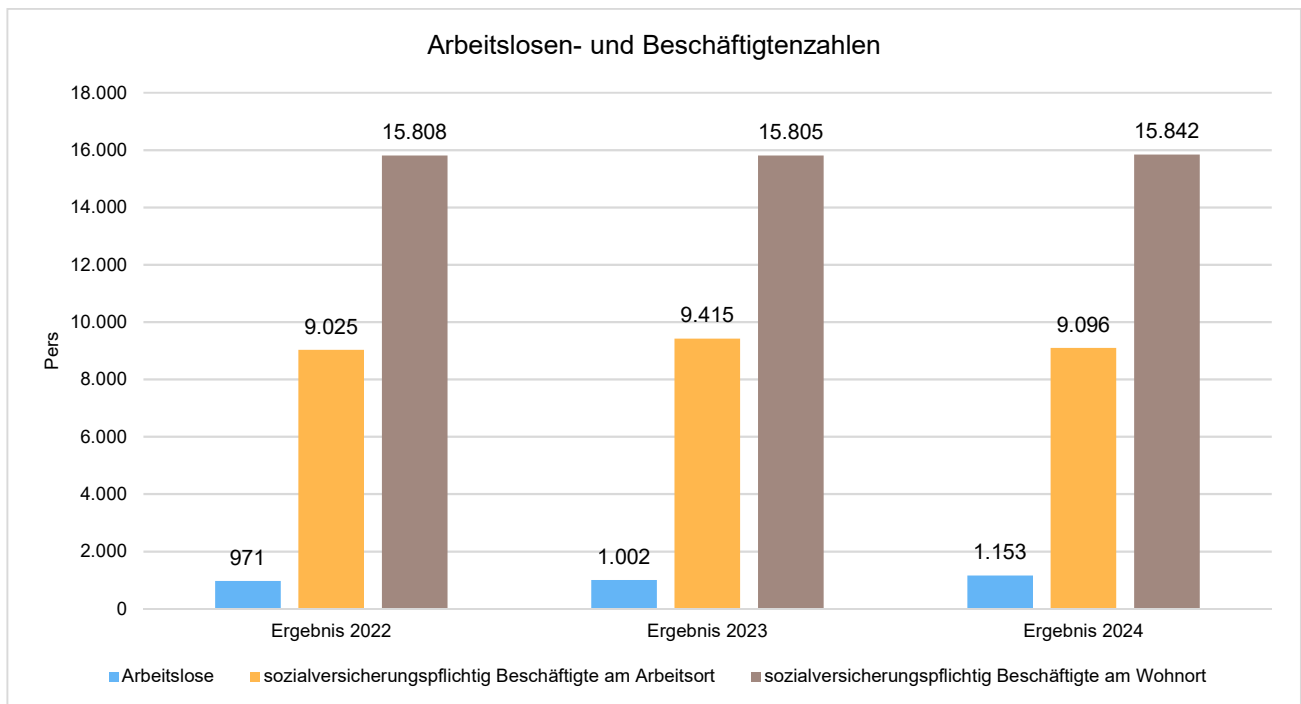


Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Die gesamtgesellschaftliche Entwicklung läuft auf eine immer älter werdende und perspektivisch auch schrumpfende Gesamtbevölkerung hinaus. Für Königswinter ergibt sich folgendes Bild:

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.

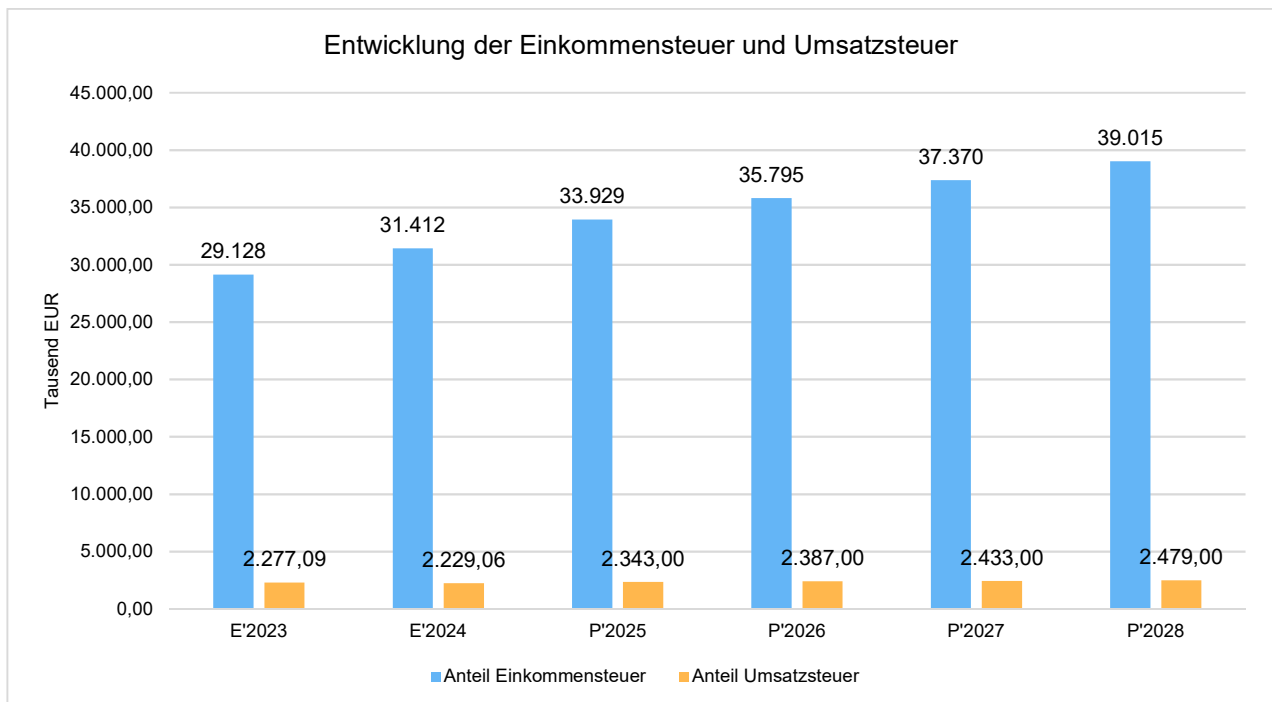
Entwicklung Arbeitsmarkt

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 2.284 TEUR festzustellen. Die Plandaten beruhen auf den zu Grunde zu legenden Orientierungsdaten des Landes NRW.



Aktueller Haushalt und perspektivische Herausforderungen

Die 1. Prognose zum Ausführungsstand des Haushaltes 2025 lässt einen hohen, ggfs. 2-stelligen Millionenfehlbetrag befürchten. Gründe hierfür sind u.a. stark steigende Personal- und Transferaufwendungen, die Folgen der andauernden Rezession in Deutschland sind. Die Rezession führt außerdem dazu, dass Steuererträge auf Bundes- und Landesebene bestenfalls stagnieren, dass wiederum dazu führt, dass die Schere zwischen Erträgen und Aufwendungen in Königswinter weiter zu Lasten der Aufwendungen auseinandergeht.

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.

Bund und Land sind weiterhin aufgerufen, die anhaltende Unterfinanzierung der Kommunen zu beenden. Ein erster Schritt ist das Altschuldenentlastungsgesetz. Dieses hat aufgrund der zum Stichtag 31.12.2023 niedrigen Liquiditätskreditverschuldung für Königswinter praktisch keinen nennenswerten Effekt. Durch die Bundesregierung angekündigte Steuerentlastungsgesetze sollen perspektivisch die Wirtschaft in Deutschland ankurbeln, führen kurz- und mittelfristig jedoch zu signifikanten Gewerbesteuerausfällen bei den Kommunen.

Insgesamt führen die geopolitischen Spannungen und Auseinandersetzungen zu weiteren und erheblichen Unsicherheiten, die sich auch wirtschaftlich weiterhin negativ auswirken werden.

Die Unterbringung von geflüchteten Personen stellt nach wie vor vielschichtige und komplexe Anforderungen an die Umsetzung der Aufgaben, die Planung und an die Bewirtschaftung von Finanzmitteln.

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.

Das Zinsniveau ist aktuell als stabil zu bezeichnen. Durch die langfristige Zinsbindung der Investitionskredite können die Auswirkungen für Königswinter gut gesteuert werden. Besorgnis bereitet jedoch die Entwicklung der Liquiditätskredite. Das negative Saldo aus Einzahlung und Auszahlungen lässt einen dauerhaft ansteigenden Kreditbedarf mit einhergehender Zinsbelastung erwarten.

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.

Das Klimaschutz-Vorreiterkonzept wurde im Stadtrat final beschlossen. Für die Umsetzung sind im Haushalt personelle und finanzielle Ressourcen zu veranschlagen. Diese Aufgabe stellt eine weitere hohe Anforderung an die Finanzplanung dar.

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 bis 2023 Jahresüberschüsse zugeführt werden. Daher weist die Ausgleichsrücklage einen erheblichen und bedeutsamen Bestand aus. Der Fehlbetrag für 2024 und der prognostizierte Fehlbetrag 2025 werden voraussichtlich zu einem vollständigen Verbrauch der Ausgleichsrücklage führen. Fehlbeträge ab 2026 würden dann die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage bzw. das Instrument des Verlustvortrages erforderlich machen. Diese stehen unter dem Genehmigungsvorbehalt der Kommunalaufsicht. Sollte sich perspektivisch die Haushaltslage in Königswinter nicht verbessern, droht die Haushaltssicherung.

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. Neben einer echten Priorisierung von insbesondere investiven Maßnahmen sind zusätzliche Konsolidierungen im Aufwandsbereich erforderlich.

Königswinter, den 05.06.2025

Aufgestellt:



Torsten Funken
Kämmerer

Königswinter, den 06.06.2025

Bestätigt:



Lutz Wagner
Bürgermeister

Kontakt:

Torsten Funken

Erster Beigeordneter und Kämmerer

Tel.: 02244/889-215

torsten.funken@koenigswinter.de

Ralf Obladen

Geschäftsbereichsleiter Kämmerei/Controlling

Tel.: 02244/889-238

ralf.obladen@koenigswinter.de

Michael Haaks

Kämmerei/Controlling

Tel.: 02244/889-229

michael.haaks@koenigswinter.de

Stadt Königswinter

Geschäftsbereich 20 • Kämmerei/Controlling

Dollendorfer Straße 39 • 53639 Königswinter

www.koenigswinter.de

