



JAHRESABSCHLUSS 2025

- ENTWURF -

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	2 - 3
2. Bilanz zum 31.12.2025	4 - 5
3. Hinweise zu den Erläuterungen	6 - 7
4. Ergebnis- und Finanzrechnung	8 - 15
5. Teilrechnungen (Produktbereiche und Produktgruppen)	16 - 341
6. Anhang	342 - 358
7. Anlagenspiegel	359
8. Forderungsspiegel	360
9. Verbindlichkeitspiegel	361
10. Eigenkapitalspiegel	362
11. Beteiligungen	363 - 365
12. Beschäftigte im Berichtsjahr	366
13. Gleichstellungsplan	366
14. Ermächtigungsübertragungen	367 - 369
15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern	370 - 377
16. Lagebericht	378 - 404

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/die Bürgermeisterin gegenüber dem Rat Rechenschaft hinsichtlich seines/ihrer 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 von der Bürgermeisterin bestätigten Jahresabschluss zum 31.12.2025 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 31.12.2025

AKTIVA		EUR	Stand 31.12.2024 (EUR)
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		12.672.341,72	12.672.341,72
1. Anlagevermögen		289.532.252,04	282.685.346,24
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	118.772,34		255.100,73
1.2 Sachanlagen	229.231.868,85		222.780.841,35
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.666.346,94		29.935.099,39
1.2.1.1 Grünflächen	14.362.420,81		14.582.576,64
1.2.1.2 Ackerland	1.724.328,62		1.724.345,62
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00		0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	15.579.597,51		13.628.177,13
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.623.836,09		79.002.206,69
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.869.256,25		10.855.006,13
1.2.2.2 Schulen	24.753.460,37		23.976.094,08
1.2.2.3 Wohnbauten	9.571.302,36		6.260.520,91
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	38.429.817,11		37.910.585,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen	91.399.473,24		92.868.678,38
1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens	27.207.433,30		27.040.179,82
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.804.239,48		7.934.997,89
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	53.583.153,69		55.095.633,88
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.804.646,77		2.797.866,79
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	55.650,69		59.128,86
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.041.585,94		1.040.935,94
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	8.407.447,92		6.208.183,30
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.644.777,07		3.788.417,69
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.392.750,96		9.878.191,10
1.3 Finanzanlagen	60.181.610,85		59.649.404,16
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	4.326.005,72		3.793.228,93
1.3.5 Ausleihungen	33.312,58		33.882,68
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	27.814,12		28.223,16
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	5.498,46		5.659,52
2. Umlaufvermögen	20.689.793,38		17.559.365,49
2.1 Vorräte	2.004.942,34		2.008.786,09
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	38.238,88		42.082,63
2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens	1.966.703,46		1.966.703,46
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	18.071.634,19		15.004.175,29
2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	15.048.740,16		13.420.561,84
2.2.1.1 Gebühren	4.709.025,64		3.137.877,79
2.2.1.2 Beiträge	56.407,62		61.736,23
2.2.1.3 Steuern	5.077.462,29		5.093.900,94
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.689.009,62		3.492.772,72
2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen	1.516.834,99		1.634.274,16
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.203.776,93		979.993,92
2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich	749.512,70		781.507,20
2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich	1.375,92		766,67
2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	233.903,76		192.292,53
2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen	3.795,55		0,00
2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen	1.215.189,00		5.427,52
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	819.117,10		603.619,53
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel	613.216,85		546.404,11
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	8.809.391,04		9.215.794,76
SUMME AKTIVA		331.703.778,18	322.132.848,21
Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"			
Stiftung der Familie Lemmerz:	874.700,19		
Professor-Rhein-Stiftung:	1.045.812,54		
Davon-Ausweis "Liquide Mittel":			
Stiftung der Familie Lemmerz:	28.262,41		
Professor-Rhein-Stiftung:	38.344,49		

Königswinter, den 24.06.2026

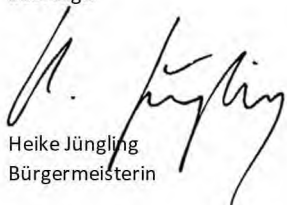
Aufgestellt:


Torsten Funken
Kämmerer

		PASSIVA	
		EUR	Stand 31.12.2024 (EUR)
1. Eigenkapital		94.002.487,49	102.062.637,24
1.1 Allgemeine Rücklage	85.172.115,31		85.268.784,04
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	16.793.853,20		21.916.191,05
1.4 Bilanzierender Verlustvortrag	0,00		0,00
1.5 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-7.963.481,02		-5.122.337,85
2. Sonderposten		77.126.397,11	74.215.282,61
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	60.838.945,75		57.575.729,77
2.2 Sonderposten für Beiträge	13.543.617,95		13.886.043,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00		0,00
2.4 Sonderposten Stiftungen	1.987.119,63		1.944.834,15
2.5 Sonstige Sonderposten	756.713,78		808.675,69
3. Rückstellungen		60.223.998,00	58.281.454,30
3.1 Pensionsrückstellungen	52.139.564,00		49.515.506,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	516.978,11		704.036,25
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6	7.567.455,89		8.061.912,05
4. Verbindlichkeiten		87.951.522,30	75.021.564,27
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.638.776,77		50.617.037,18
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	53.638.776,77		50.617.037,18
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	13.622.165,12		5.933.295,54
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.645.783,53		1.700.790,68
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.407.852,36		4.498.021,06
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.478.243,31		2.033.938,82
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.405.465,47		3.468.961,76
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.753.235,74		6.769.519,23
5. Passive Rechnungsabgrenzung		12.399.373,28	12.551.909,79
SUMME PASSIVA		331.703.778,18	322.132.848,21

Königswinter, den 24.06.2026

Bestätigt:



Heike Jüngling
Bürgermeisterin

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 dasselbe 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	0	72.979.037	1.181.537	0
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	0	67.708	-7.292	0
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	0	11.573.103	148.103	0
401301	Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	0	20.789.995	1.289.995	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	0	33.649.321	-279.679	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	0	2.337.176	-5.824	0
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	0	72.882	7.882	0
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	0	341.974	-18.026	0
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	0	920.190	110.190	0
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	0	35.471	-12.029	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	0	3.191.219	-51.781	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.222.200	27.645.074	0	26.484.081	-1.160.993	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	0	6.568.117	-2.325.883	0
414001	Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	16.233	-66.005	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	122.975	186.503	0	184.830	-1.673	0
414099	RAP-Auflösung Bund	302.348	302.348	0	300.427	-1.921	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.972.273	2.026.900	0	2.083.919	57.019	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	719.077	0	0	148.907	148.907	0
414105	Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	0	3.783	-82.179	0
414107	Schulpauschale	1.230.464	1.232.000	0	1.237.646	5.646	0
414108	Sportpauschale	153.630	152.000	0	158.817	6.817	0
414114	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	384.316	384.000	0	384.454	454	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	13.730.510	11.043.990	0	11.948.167	904.177	0
414199	RAP-Auflösung Land	83.401	19.243	0	80.567	61.324	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	28.317	12.300	0	11.262	-1.038	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	23.693	23.693	0	23.693	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-12.357	8.064	0	53.214	45.150	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	225.848	201.766	0	243.737	41.971	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	0	230.662	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.167.664	2.399.207	0	2.384.937	-14.270	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	26.342	23.307	0	23.976	669	0
416390	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	0	27.724	27.724	0
416490	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers	53	53	0	53	0	0
416590	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.	300	300	0	300	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	295.142	290.749	0	322.577	31.828	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	31.518	45.789	0	46.079	290	0
03	Sonstige Transfererträge	2.571.477	2.731.200	0	3.261.301	530.101	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	0	135.495	15.495	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	0	799.957	169.957	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	0	30.505	10.505	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.583.406	1.948.900	0	2.294.884	345.984	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	0	460	-9.540	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	0	-2.000	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.330.780	15.786.454	0	18.258.595	2.472.141	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	411.365	329.700	0	288.266	-41.434	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	402.310	408.000	0	473.845	65.845	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
431103	Verw.Geb. - Standesamt	26.979	38.000	0	30.967	-7.033	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	13.750	30.000	0	14.500	-15.500	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	17.233	27.000	0	5.329	-21.671	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	5.312	7.150	0	1.963	-5.187	0
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	0	830.456	82.703	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	0	10.621.609	1.705.944	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	91.808	61.000	0	6.927	-54.073	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	0	302.488	-2.512	0
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	0	402.151	187.151	0
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	0	579.505	83.009	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	0	93.896	13.896	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	0	202.670	69.140	0
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	0	496.783	-183.217	0
432115	Elternbeiträge	3.129.955	2.742.800	0	3.294.699	551.899	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	37.521	20.000	0	31.853	11.853	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	353.656	375.856	0	399.467	23.611	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.324	173.504	0	181.222	7.718	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.463.939	915.978	0	1.029.627	113.649	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	181.300	0	194.753	13.453	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	69.329	90.000	0	77.723	-12.277	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	0	44.007	-993	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	0	3.936	-64	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	603.068	126.800	0	137.748	10.948	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	27.753	32.200	0	28.318	-3.882	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	9.441	8.080	0	8.789	709	0
441190	Sonstige Mieterträge	392.306	309.010	0	407.294	98.284	0
441191	Sonstige Pachterträge	49.969	29.373	0	53.755	24.382	0
442190	Erträge aus Verkauf	13.741	9.200	0	12.405	3.205	0
446102	Standgelder	9.525	9.000	0	8.406	-594	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	57.202	72.015	0	52.494	-19.521	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.759.088	4.836.760	0	5.219.747	382.987	0
448090	Erstattungen vom Bund	97.439	100.850	0	97.631	-3.219	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	0	53.957	-12.843	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	0	1.324.831	-352.169	0
448190	Erstattungen vom Land	144.429	108.700	0	202.654	93.954	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	705.199	728.000	0	747.259	19.259	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	40.000	0	123.288	83.288	0
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	0	2.358.189	513.189	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	8.553	5.210	0	205	-5.005	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	0	277.168	43.168	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	42.512	12.000	0	21.064	9.064	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	14.433	19.200	0	13.502	-5.698	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.680.637	4.271.523	0	4.090.109	-181.414	0
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	0	1.242.444	-199.556	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	0	99.044	-100.956	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-24.953	39.200	0	9.427	-29.773	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	208.275	153.250	0	151.215	-2.035	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	69.746	75.500	0	46.070	-29.430	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	0	26.929	-123.071	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
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	0	51.160	26.160	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.530.699	6.600	0	93.286	86.686	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	53.756	54.673	0	53.712	-961	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	-300.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	215.000	0	0	-215.000	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	170.000	0	0	-170.000	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	0	1.108.979	808.979	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	0	365.858	265.858	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	0	155.291	-144.709	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	0	37.215	-52.785	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	229.308	500.000	0	630.725	130.725	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	79.670	150.000	0	17.707	-132.293	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.444	300	0	1.047	747	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	134.950	0	0	689.352	689.352	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	134.950	0	0	689.352	689.352	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	126.870.929	127.984.489	0	132.011.848	4.027.359	0
11	Personalaufwendungen	-34.681.931	-36.065.041	0	-35.696.322	368.719	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.809.581	-3.916.897	0	-3.828.796	88.101	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.302.337	-20.947.750	0	-22.180.951	-1.233.201	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-8.010	-13.400	0	-7.440	5.960	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	0	-2.587	17.813	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	0	-550.296	-66.657	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	0	-200.337	11.663	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarfbereich	-303.188	-367.000	0	-272.699	94.301	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-124.582	-115.500	0	-126.141	-10.641	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	0	-162.453	-2.453	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.715	-7.100	0	-14.282	-7.182	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.556.454	-1.727.180	0	-1.658.671	68.509	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-22.743	-30.600	0	-20.492	10.108	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-4.821	-4.720	0	-3.557	1.163	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.105.368	-4.450.078	0	-4.625.499	-175.421	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	0	-98.585	-18.585	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	0	-28.274	-4.117	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-62.541	-78.700	0	-57.948	20.752	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-36.018	-36.800	0	-33.890	2.910	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	0	-341.655	-51.655	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.470.121	-1.714.121	0	-1.340.794	373.327	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	0	-501.493	-71.493	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	0	482.375	882.375	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-117.823	-270.000	0	-51.921	218.079	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-146.365	-285.000	0	-69.936	215.064	0
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	0	-5.086.563	-2.181.563	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	0	-2.543.856	-593.856	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	0	-563.334	-93.334	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	0	-1.389.260	-1.089.260	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	0	-590.113	-405.113	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.713.551	-14.307.506	-186.867	-14.070.097	237.409	-176.955

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
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	0	-1.628.360	-348.360	-1.666
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-623.867	-186.867	-392.786	231.081	-175.289
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-83.456	-21.000	0	-28.008	-7.008	0
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	-8.714	-10.000	0	-12.113	-2.113	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	0	-202.479	-18.179	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.731	-7.000	0	-10.611	-3.611	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	-35.000	0	-14.640	20.360	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	-10.000	0	-10.911	-911	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.402.266	-1.271.000	0	-1.350.598	-79.598	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-133.985	-265.000	0	-191.364	73.636	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-26.401	-27.161	0	-27.161	0	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-13.000	0	-6.570	6.430	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.339.223	-1.248.550	0	-1.143.874	104.676	0
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	0	-1.042.610	97.390	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-134.622	-119.635	0	-145.032	-25.397	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	0	-58.022	-33.022	0
524105	Grundsteuer	-25.835	-11.880	0	-15.557	-3.677	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-5.309	-8.634	0	-9.823	-1.189	0
524107	Abwassergebühren	-263.320	-241.001	0	-356.408	-115.407	0
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	0	-477	563	0
524110	Abfallbeseitigung	-284.142	-256.400	0	-319.137	-62.737	0
524111	Reinigung	-1.095.130	-1.008.100	0	-1.158.692	-150.592	0
524112	Gebäudeversicherungen	-333.519	-270.470	0	-376.895	-106.425	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-51.268	-46.612	0	-54.029	-7.417	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	-1.942	58	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-159.166	-15.800	0	-31.011	-15.211	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	0	-1.144.941	-79.941	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-20.422	-25.800	0	-15.867	9.933	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-573.289	-385.000	0	-400.018	-15.018	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-176.844	-200.800	0	-170.635	30.165	0
525103	Fahrzeugsteuern	-4.969	-6.025	0	-3.707	2.318	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-215.442	-248.141	0	-277.364	-29.223	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-45.545	-22.070	0	-35.671	-13.601	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-722.421	-820.870	0	-749.394	71.476	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	0	-59.723	29.277	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-29.923	-31.000	0	-15.423	15.577	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-126.135	-181.700	0	-121.037	60.663	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	0	-192.838	-77.838	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-523.670	-655.550	0	-438.508	217.042	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.734	-75.000	0	-58.039	16.961	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-387.934	-397.000	0	-361.588	35.412	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	-21.655	-8.155	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-82.559	-208.700	0	-62.870	145.830	0
527101	Lernmittel	-133.916	-202.400	0	-140.073	62.327	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-929.171	-937.000	0	-815.315	121.685	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	0	-656	344	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-80.092	-46.200	0	-84.360	-38.160	0
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-41.250	0	-43.998	-2.748	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-21.796	-28.150	0	-28.340	-190	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
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-178.132	-186.000	0	-168.178	17.822	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	0	-19.002	30.998	0
529107	Planungsaufwand Stadtsanierung	0	-48.000	0	0	48.000	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-55.153	-84.900	0	-51.786	33.114	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.059.364	-8.610.006	0	-8.833.227	-223.221	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.059.364	-8.610.006	0	-8.833.227	-223.221	0
15	Transferaufwendungen	-62.412.732	-64.635.527	0	-67.916.123	-3.280.596	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-26.887	-26.500	0	-26.883	-383	0
531299	RAP-Auflösung Gemeinden/GV	-17.394	-28.534	0	-17.394	11.140	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-347.093	-340.000	0	-340.160	-160	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	-614.813	-797.280	0	-623.561	173.719	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-182.381	-243.586	0	-185.590	57.996	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	0	-18.643.198	-740.698	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	0	-339.917	7.088	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.972.273	-2.026.900	0	-2.088.117	-61.217	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.867.885	-2.108.692	0	-2.024.060	84.632	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	0	-87.216	-13.480	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	-31.327	-31.327	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	-50.425	-50.425	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	0	-2.143.409	-418.409	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	-142.676	-142.676	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-75.656	-73.400	0	-74.105	-705	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.545	-30.145	0	-21.197	8.948	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	0	-34.046	-4.046	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	0	-1.169.674	-269.674	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	0	-66.856	-6.856	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-8.080.860	-6.658.000	0	-8.071.873	-1.413.873	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.319.334	-707.500	0	-1.707.665	-1.000.165	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	0	-125.511	-65.511	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	0	-1.431.083	54.917	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	0	-116.697	33.303	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	0	-1.556.681	-101.681	0
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	0	-21.602.363	712.637	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	0	-4.216.139	-116.139	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.197.648	-9.904.228	-354.127	-7.825.058	2.079.170	-164.965
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-46.280	-136.900	0	-52.087	84.813	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	0	-416.411	-3.411	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	0	-31.462	-462	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	0	-40.652	9.348	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	0	-52.131	-17.131	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	0	-32.304	2.696	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	0	-16.078	-1.078	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	0	-7.850	-2.850	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.260	-18.000	0	-38.270	-20.270	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	-14.507	14.493	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
542202	Mieten Kopiergeräte	-89.458	-79.700	0	-90.407	-10.707	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-952.052	-1.155.955	0	-1.029.287	126.668	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-3.576	-27.000	0	-7.560	19.440	0
542301	Leasing	-60.829	-65.000	0	-7.653	57.347	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-17.250	-30.100	0	-12.781	17.319	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.868.416	-3.891.871	-186.808	-2.518.069	1.373.802	-41.632
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-43.369	-29.950	0	-48.012	-18.062	0
543102	Schulschwimmen	-70.405	-83.880	0	-67.604	16.276	0
543103	Schulveranstaltungen	-1.401	-3.040	0	-1.787	1.253	0
543104	Bürobedarf	-73.394	-63.000	0	-53.607	9.393	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-318.468	-337.440	0	-329.710	7.730	0
543106	Porto	-61.082	-60.000	0	-52.894	7.106	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-9.445	-14.750	0	-10.293	4.457	0
543108	Eintrittsgelder	-10.416	-12.000	0	-10.792	1.208	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.992	-26.870	0	-25.894	976	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-441.039	-642.957	-63.377	-363.777	279.180	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-56.703	-178.242	-103.942	-68.183	110.059	-123.333
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-477.074	-407.500	0	-486.001	-78.501	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-208.594	-219.900	0	-211.429	8.471	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-105.927	-99.570	0	-111.839	-12.269	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-144.852	-151.880	0	-144.419	7.461	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	0	-10.415	-2.615	0
544190	Übrige Versicherungen	-141.698	-164.687	0	-145.036	19.651	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	0	-10.861	-2.861	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-385.560	-362.046	0	-286.526	75.520	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	0	-365.735	44.265	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	0	-9.204	55.796	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	0	0	0	-47.655	-47.655	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	-11.500	-12.720	0	-11.500	1.220	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-56.599	-61.500	0	-56.439	5.061	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-285.924	-221.900	0	-219.558	2.342	0
548290	Säumniszuschläge	0	0	0	-54	-54	0
549190	Verfügungsmittel	-10.500	-10.500	0	-10.239	261	0
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	0	-80.000	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-117.107	-91.320	0	-163.839	-72.519	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-131.432.556	-136.427.309	-540.994	-139.427.390	-3.000.081	-341.920
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.561.627	-8.442.820	-540.994	-7.415.542	1.027.278	-341.920
19	Finanzerträge	1.051.450	1.029.500	0	1.063.337	33.837	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	0	957.436	13.436	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	346	346	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	0	39.300	3.300	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	460	500	0	444	-56	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.612.160	-2.270.548	0	-1.621.434	649.114	0
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
551501	Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	0	-9.044	-9.044	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
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	0	-958.173	427.827	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	0	-523.657	236.343	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-70.334	-84.048	0	-85.003	-955	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	0	-44.747	-4.747	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-828	-500	0	-810	-310	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-560.710	-1.241.048	0	-558.097	682.951	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.122.338	-9.683.868	-540.994	-7.973.638	1.710.230	-341.920
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	10.157	10.157	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	10.157	10.157	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	10.157	10.157	0
26	Jahresergebnis (22+25)	-5.122.338	-9.683.868	-540.994	-7.963.481	1.720.387	-341.920
27	Globaler Minderaufwand		1.300.000				
28	Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (26+27)	-5.122.338	-8.383.868	-540.994	-7.963.481	1.720.387	-341.920
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	130.268	30.000	0	146.216	116.216	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	27.905	0	0	67.064	67.064	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.399	0	0	-209.085	-209.085	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-256.252	0	0	-109.139	-109.139	0
33	Verrechnungssaldo (29 bis 32)	-100.478	30.000	0	-104.944	-134.944	0

Erläuterungen Ergebnisrechnung:**501101 Bezüge der Beamten**

In 2025 wurden gegenüber den Planungen 2 Beamte versetzt.

501201 Vergütung tariflich Beschäftigter

Die Ansatzermittlung für den Doppelhaushalt basierte auf dem IST 2022, die unterjährige Stellenmehrungen in 2025 konnten zu dem Zeitpunkt noch nicht prognostiziert werden. Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 1.900.000 Euro im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

502201 Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte Arbeitgeber-Anteil

Gegenüber der Planung erhöhte Entgeltbestandteile, die nicht zusatzversorgungspflichtig sind.

503201 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte Arbeitgeber-Anteil

Gegenüber der Planung erhöhte Entgeltbestandteile über der Beitragsbemessungsgrenze.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte

In 2025 wurden gegenüber den Planungen zwei weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Pensionsrückstellungen gebildet werden mussten.

505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte

In 2025 wurden gegenüber den Planungen zwei weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Pensionsrückstellungen gebildet werden mussten.

27 Globaler Minderaufwand

Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung. In der Ergebnisrechnung erfolgt der Ausweis lediglich nachrichtlich in der Spalte des fortgeschriebenen Ansatzes.

Finanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.114	71.797.500	0	72.975.842	1.178.342	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.797.510	22.723.957	0	21.554.913	-1.169.044	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.436.708	2.731.200	0	2.602.279	-128.921	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.986.168	15.307.094	0	15.956.946	649.852	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.345.723	915.978	0	874.204	-41.774	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.852.444	4.793.760	0	5.176.460	382.700	-30.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.961.474	2.166.850	0	3.723.575	1.556.725	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.059.099	1.029.500	0	95.916	-933.584	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.641.240	121.465.839	0	122.960.135	1.494.296	-30.000
10	- Personalauszahlungen	-31.559.763	-32.965.920	0	-34.108.159	-1.142.239	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	0	-3.139.739	-519.739	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.857.479	-15.398.088	-1.202.449	-14.000.833	1.397.255	-816.226
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.809.339	-2.270.548	0	-1.942.900	327.648	0
14	- Transferauszahlungen	-60.440.646	-65.638.963	-1.622.041	-66.731.977	-1.093.014	-1.397.557
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.398.840	-12.156.930	-2.678.024	-7.561.286	4.595.644	-2.618.484
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-119.676.641	-131.050.449	-5.502.514	-127.484.894	3.565.555	-4.832.267
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	964.599	-9.584.610	-5.502.514	-4.524.759	5.059.851	-4.862.267
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.625.338	5.924.796	0	6.547.090	622.294	0
19	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	136.000	80.000	0	3.988	-76.012	0
20	+ Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.	428.292	1.300.000	0	813.522	-486.478	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	146.580	4.213.000	0	354.400	-3.858.600	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	570	580	0	570	-10	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.336.780	11.518.376	0	7.719.570	-3.798.806	0
24	- Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-920.532	-1.209.900	0	-2.096.662	-886.762	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-7.269.825	-48.908.140	-29.386.240	-7.145.471	41.762.669	-28.898.394
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.951.148	-9.536.303	-6.238.873	-3.727.544	5.808.759	-3.557.613
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-444.091	-1.300.000	0	-793.169	506.831	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-508.000	-120.000	-89.330	418.670	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.585.596	-61.462.343	-35.745.113	-13.852.176	47.610.167	-32.456.007
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.248.816	-49.943.967	-35.745.113	-6.132.606	43.811.361	-32.456.007
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.284.217	-59.528.577	-41.247.627	-10.657.365	48.871.212	-37.318.274
33	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen	3.248.816	33.161.356	17.328.502	6.132.605	-27.028.751	0
34	+ Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung	4.891.184	5.000.000	0	24.703.794	19.703.794	0
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-3.223.336	-4.897.000	0	-2.848.590	2.048.410	0
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-6.500.000	0	0	-20.000.000	-20.000.000	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.583.336	33.264.356	17.328.502	7.987.809	-25.276.547	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-3.867.553	-26.264.221	-23.919.125	-2.669.556	23.594.665	-37.318.274
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.444.920	0	0	-1.233.134	-1.233.134	0
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	189.499	0	0	-299.507	-299.507	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	-1.233.134	-26.264.221	-23.919.125	-4.202.197	22.062.024	-37.318.274



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	287.098	219.039	0	311.025	91.986	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	44.327	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.999	0	0	1.017	1.017	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	829	829	0	829	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	4.734	2.539	0	9.098	6.559	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	225.052	211.965	0	268.390	56.425	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.590	2.944	0	2.944	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.	1.406	600	0	28.605	28.005	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	108	108	0	88	-20	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.798	6.512	0	2.306	-4.206	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	181	150	0	150	0	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	4.417	6.400	0	1.156	-5.244	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.000	1.000	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-38	0	0	38	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.223.507	617.527	0	793.291	175.764	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	181.300	0	194.753	13.453	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	0	3.936	-64	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	594.668	122.600	0	133.548	10.948	0
441190	Sonstige Mieterträge	388.736	278.229	0	402.487	124.258	0
441191	Sonstige Pachterträge	37.913	20.498	0	41.246	20.748	0
442190	Erträge aus Verkauf	4.825	400	0	4.135	3.735	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	10.605	10.500	0	13.187	2.687	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.516	102.100	0	32.979	-69.121	0
448090	Erstattungen vom Bund	1.670	12.000	0	2.048	-9.952	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	28.591	32.000	0	15.471	-16.529	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	40.000	0	0	-40.000	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	8.348	5.000	0	0	-5.000	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	18.139	7.600	0	9.600	2.000	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.768	5.500	0	5.860	360	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.943.593	1.950.199	0	2.074.008	123.809	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-405	100	0	600	500	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	208.275	153.000	0	151.134	-1.866	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	68.052	71.500	0	42.291	-29.209	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	8.859	3.400	0	87.903	84.503	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	-300.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	76.932	0	0	-76.932	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	54.967	0	0	-54.967	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	0	1.108.979	808.979	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	0	365.858	265.858	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	0	155.291	-144.709	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	0	37.215	-52.785	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	500.000	0	124.098	-375.902	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	27.732	0	0	128	128	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.440	300	0	510	210	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.521.513	2.895.377	0	3.213.609	318.232	0
11	Personalaufwendungen	-14.003.287	-14.878.399	0	-13.458.461	1.419.938	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.143.391	-2.166.955	0	-2.222.049	-55.094	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-7.193.824	-7.639.154	0	-7.605.716	33.438	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	0	-2.587	17.813	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.818	-148.000	0	-68.613	79.387	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-67.055	-92.200	0	-67.126	25.074	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	0	-162.453	-2.453	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-554.471	-623.769	0	-578.678	45.091	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.986	-12.500	0	-5.273	7.227	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.601	-4.470	0	-2.484	1.986	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.472.625	-1.607.140	0	-1.619.995	-12.855	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	0	-98.585	-18.585	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	0	-702	-702	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.157	-31.500	0	-14.772	16.728	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-17.035	-31.200	0	-17.223	13.977	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	0	-341.655	-51.655	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.482.586	-904.221	0	-580.365	323.856	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	0	-501.493	-71.493	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	0	482.375	882.375	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	22.200	-117.557	0	-10.124	107.433	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-50.911	-119.333	0	-40.945	78.388	0
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	0	-5.086.563	-2.181.563	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	0	-2.543.856	-593.856	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	0	-563.334	-93.334	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	0	-1.389.260	-1.089.260	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	0	-590.113	-405.113	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.946.073	-9.522.387	-186.867	-9.842.370	-319.983	-176.955
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	0	-1.628.360	-348.360	-1.666
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-623.867	-186.867	-392.786	231.081	-175.289
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-80.223	-20.000	0	-27.049	-7.049	0
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	0	-202.479	-18.179	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-89	-5.000	0	-2.826	2.174	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.396.228	-1.240.000	0	-1.350.119	-110.119	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-133.045	-165.000	0	-175.497	-10.497	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.336.984	-1.247.800	0	-1.142.387	105.413	0
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	0	-1.042.610	97.390	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-134.208	-118.935	0	-144.439	-25.504	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	0	-58.022	-33.022	0
524105	Grundsteuer	-25.835	-11.880	0	-15.557	-3.677	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-5.309	-8.604	0	-9.763	-1.159	0
524107	Abwassergebühren	-256.148	-231.600	0	-349.143	-117.543	0
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	0	-477	563	0
524110	Abfallbeseitigung	-263.854	-239.000	0	-289.447	-50.447	0
524111	Reinigung	-1.069.090	-983.100	0	-1.125.065	-141.965	0
524112	Gebäudeversicherungen	-333.495	-270.420	0	-376.870	-106.450	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-151	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-155.120	-15.000	0	-27.852	-12.852	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.702	-12.000	0	-11.936	64	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-107.340	-80.000	0	-96.131	-16.131	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-15.603	-15.000	0	-18.324	-3.324	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525103	Fahrzeugsteuern	-3.688	-4.500	0	-2.976	1.524	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-69.196	-71.971	0	-79.324	-7.353	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-560.477	-614.020	0	-619.770	-5.750	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-110.782	-120.000	0	-91.698	28.302	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	0	-192.838	-77.838	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-113.559	-261.250	0	-127.205	134.045	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.734	-75.000	0	-58.039	16.961	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-46.809	-42.000	0	-33.423	8.577	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	-21.655	-8.155	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-76.092	-196.000	0	-57.494	138.506	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	0	-656	344	0
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-40.000	0	-43.752	-3.752	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-19.283	-15.600	0	-26.400	-10.800	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-795.547	-1.058.912	0	-820.226	238.686	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-795.547	-1.058.912	0	-820.226	238.686	0
15	Transferaufwendungen	-5.634	-15.000	0	-14.911	89	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-1.000	0	-4.001	-3.001	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-4.634	-14.000	0	-10.910	3.090	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.750.683	-4.964.049	-17.000	-3.468.671	1.495.378	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-46.280	-136.900	0	-52.087	84.813	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	0	-416.411	-3.411	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	0	-31.462	-462	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-60.336	-52.000	0	-63.700	-11.700	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-760.823	-768.750	0	-751.893	16.857	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-977	-12.000	0	-7.560	4.440	0
542301	Leasing	-60.829	-45.000	0	-7.653	37.347	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-6.000	0	0	6.000	0
542904	Prozesskosten	-17.250	-30.100	0	-12.781	17.319	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.192.856	-2.365.750	0	-1.054.750	1.311.000	0
543104	Bürobedarf	-71.279	-61.500	0	-53.036	8.464	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-165.058	-175.500	0	-174.129	1.371	0
543106	Porto	-61.082	-60.000	0	-52.888	7.112	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.330	-3.000	0	-3.116	-116	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-26.609	-26.630	0	-25.601	1.029	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-150.997	-130.400	-17.000	-108.023	22.377	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-214.975	-143.700	0	-165.052	-21.352	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-67.459	-61.070	0	-72.464	-11.394	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-142.676	-149.000	0	-142.291	6.709	0
544190	Übrige Versicherungen	-29.506	-23.339	0	-21.978	1.361	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	0	-10.861	-2.861	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	0	-9.204	55.796	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	0	0	0	-47.655	-47.655	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-19.538	-30.000	0	-7.597	22.403	0
548290	Säumniszuschläge	0	0	0	-54	-54	0
549190	Verfügunsmittel	-10.500	-10.500	0	-10.239	261	0
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	0	-80.000	0	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-75.949	-75.910	0	-86.186	-10.276	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-31.868.553	-33.343.747	-203.867	-32.691.203	652.544	-176.955

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	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	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-28.347.040	-30.448.370	-203.867	-29.477.594	970.776	-176.955
19	Finanzerträge	460	500	0	444	-56	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	460	500	0	444	-56	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-58.584	-75.965	0	-77.230	-1.265	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-57.756	-75.465	0	-76.421	-956	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-828	-500	0	-810	-310	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-58.124	-75.465	0	-76.786	-1.321	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-28.405.165	-30.523.835	-203.867	-29.554.380	969.455	-176.955
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-28.405.165	-30.523.835	-203.867	-29.554.380	969.455	-176.955
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.950.282	18.699.949	0	22.199.819	3.499.870	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.950.282	18.699.949	0	22.199.819	3.499.870	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.944.646	-2.672.211	0	-5.149.448	-2.477.237	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.944.646	-2.672.211	0	-5.149.448	-2.477.237	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-11.399.529	-14.496.097	-203.867	-12.504.008	1.992.089	-176.955

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33	0	0	1	1	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.442	0	0	6.016	6.016	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.907	6.550	0	4.155	-2.395	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168.180	617.527	0	740.302	122.775	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.039	73.100	0	2.142.701	2.069.601	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	266.352	303.300	0	670.884	367.584	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500	500	0	437	-63	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.501.453	1.000.977	0	3.564.496	2.563.519	0
10	- Personalauszahlungen	-12.100.852	-12.907.287	0	-12.707.407	199.880	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	0	-3.139.739	-519.739	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.740.663	-10.423.716	-1.013.196	-9.571.807	851.909	-816.226
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-260.174	-75.965	0	-77.230	-1.265	0
14	- Transferauszahlungen	-4.634	-15.000	0	-13.485	1.515	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.130.356	-5.154.615	-171.261	-3.551.618	1.602.997	-150.531
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.847.253	-31.196.583	-1.184.457	-29.061.286	2.135.297	-966.757
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-27.345.800	-30.195.606	-1.184.457	-25.496.790	4.698.816	-966.757
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.014	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	136.000	70.000	0	2.836	-67.164	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	271.014	70.000	0	2.836	-67.164	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-725.332	-1.100.000	0	-1.952.037	-852.037	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-65.671	-1.207.183	-207.183	-15.158	1.192.025	-270.913
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-413.457	-2.083.000	-1.351.500	-1.001.843	1.081.157	-631.434
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.204.460	-4.390.183	-1.558.683	-2.969.038	1.421.145	-902.347
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-933.446	-4.320.183	-1.558.683	-2.966.202	1.353.981	-902.347



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, Verdienstausschlag, 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

01010100 Rat, Ausschüsse und Fraktionen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.449	2.274	0	5.943	3.669	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	2.449	2.000	0	5.943	3.943	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	180	0	0	-180	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	94	0	0	-94	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.449	2.274	0	5.943	3.669	0
11	Personalaufwendungen	-219.429	-247.759	0	-206.361	41.398	0
501101	Bezüge der Beamten	-82.808	-90.317	0	-7.126	83.191	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-94.703	-96.262	0	-153.187	-56.925	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.273	-8.061	0	-11.872	-3.811	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.358	-20.769	0	-33.145	-12.376	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-15.611	-30.580	0	0	30.580	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	391	-914	0	1.414	2.328	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-66	-855	0	-2.446	-1.591	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412	-1.320	0	0	1.320	0
524111	Reinigung	2.412	0	0	0	0	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.320	0	0	1.320	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.421	-2.770	0	-5.005	-2.235	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-6.421	-2.770	0	-5.005	-2.235	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	-7.904	-7.904	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	0	-7.904	-7.904	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-537.591	-684.370	0	-533.505	150.865	0
542101	Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.	-422.084	-413.000	0	-416.411	-3.411	0
542102	Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister	-30.845	-31.000	0	-31.462	-462	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-150.000	0	0	150.000	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.282	-1.300	0	-1.285	15	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.104	-7.000	0	-2.498	4.502	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-1.865	-2.070	0	-1.847	223	0
549290	Fraktionszuwendungen	-79.412	-80.000	0	-80.000	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-761.029	-936.219	0	-752.775	183.444	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-758.581	-933.945	0	-746.833	187.112	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-758.581	-933.945	0	-746.833	187.112	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-758.581	-933.945	0	-746.833	187.112	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	307.678	210.000	0	294.182	84.182	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	307.678	210.000	0	294.182	84.182	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.035	-2.385	0	-32.545	-30.160	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.035	-2.385	0	-32.545	-30.160	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-482.938	-726.330	0	-485.196	241.134	0

Erläuterungen Produktgruppe 0101:**531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke**

Der Stadtrat genehmigte den außerplanmäßigen Aufwand und die außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von bis zu 10.000,00 Euro für den Bedarf zur Umsetzung der digitalen Ratsarbeit und Beschaffung privater Endgeräte in seiner Sitzung am 08.12.2025 (Beschluss 28/2025).

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten

Hier handelt es sich um einen fehlerhaften Ansatz, welcher weder im Vorjahr noch im laufenden Jahr geplant wurde.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0101 Politische Gremien							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.972	2.000	0	7.080	5.080	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.972	2.000	0	7.080	5.080	0
10	- Personalauszahlungen	-204.143	-215.410	0	-205.329	10.081	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.320	0	0	1.320	0
14	- Transferauszahlungen	0	0	0	-5.478	-5.478	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-535.808	-684.370	0	-531.355	153.015	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-739.951	-901.100	0	-742.162	158.938	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-737.979	-899.100	0	-735.082	164.018	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 Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg
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 Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg
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 Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	29.000	0	0	-29.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	29.000	0	0	-29.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	29.451	0	113	-29.338	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.813	0	0	-10.813	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	18.488	0	0	-18.488	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	84	150	0	113	-37	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	58.451	0	113	-58.338	0
11	Personalaufwendungen	-1.889.756	-1.762.229	0	-1.719.003	43.226	0
501101	Bezüge der Beamten	-883.420	-736.430	0	-963.505	-227.075	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-328.957	-559.386	0	-345.916	213.470	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.287	-46.843	0	-26.751	20.092	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-67.539	-120.692	0	-73.735	46.957	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-592.940	-255.140	0	-322.927	-67.787	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.135	-16.358	0	1.300	17.658	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	11.521	-27.379	0	12.531	39.910	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.618	-10.300	0	-4.652	5.648	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-6.059	-9.300	0	-3.996	5.304	0
527990	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-1.559	-1.000	0	-656	344	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.942	-103.900	0	-112.848	-8.948	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-1.265	-400	0	-791	-391	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.091	-65.000	0	-23.100	41.900	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.409	-3.500	0	-2.391	1.109	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.710	-3.000	0	-4.647	-1.647	0
545690	Erstatt. an sonst. öff. Sonderrechn.	0	0	0	-47.655	-47.655	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.468	-32.000	0	-34.265	-2.265	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.947.316	-1.876.429	0	-1.836.503	39.926	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.947.232	-1.817.978	0	-1.836.390	-18.412	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.947.232	-1.817.978	0	-1.836.390	-18.412	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.947.232	-1.817.978	0	-1.836.390	-18.412	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	679.590	446.000	0	619.723	173.723	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	679.590	446.000	0	619.723	173.723	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.267.642	-1.371.978	0	-1.216.667	155.311	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 einen übernommenen Beamten, der nun wegen Eintritt in den Ruhestand entfallen ist.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Einsparungen resultieren daraus, dass im Jahr 2025 nur eine externe Untersuchung beauftragt wurde und keine Stellenbewertung extern vergeben wurde.

545690 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Mehrausgabe ist eine Abschlagszahlung für die Prüfung der Stadt durch die Gemeindeprüfanstalt NRW (GPA). Dass die Stadt von dieser in 2025 geprüft werden würde, stand bei der Mittelanmeldung noch nicht bekannt, so dass kein Ansatz berücksichtigt werden konnte.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	+ Sonstige Einzahlungen	84	150	0	21	-129	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84	150	0	21	-129	0
10	- Personalauszahlungen	-1.305.203	-1.463.351	0	-1.409.906	53.445	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.997	-10.300	0	-4.857	5.443	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.672	-103.900	0	-65.416	38.484	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.363.872	-1.577.551	0	-1.480.179	97.372	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.363.788	-1.577.401	0	-1.480.158	97.243	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

01030100 Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.017	1.017	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	1.017	1.017	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	613	0	0	-613	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	100	0	0	-100	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	413	0	0	-413	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	613	0	1.017	404	0
11	Personalaufwendungen	-62.844	-56.007	0	-75.853	-19.846	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-47.092	-42.355	0	-58.274	-15.919	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.630	-3.547	0	-4.490	-943	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.910	-9.138	0	-11.597	-2.459	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	415	-428	0	-1.129	-701	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.626	-539	0	-363	176	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7	-2.000	0	-1.338	662	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7	-2.000	0	-1.338	662	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.623	-4.400	0	-2.600	1.800	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-1.500	0	0	1.500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.623	-2.900	0	-2.600	300	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-65.474	-62.407	0	-79.791	-17.384	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-65.474	-61.794	0	-78.773	-16.979	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-65.474	-61.794	0	-78.773	-16.979	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-65.474	-61.794	0	-78.773	-16.979	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.960	13.000	0	23.937	10.937	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.960	13.000	0	23.937	10.937	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-18	0	0	18	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-18	0	0	18	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-45.514	-48.813	0	-54.836	-6.023	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.017	1.017	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	100	0	1.017	917	0
10	- Personalauszahlungen	-59.632	-55.040	0	-74.361	-19.321	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7	-2.000	0	-1.338	662	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.154	-4.400	0	-2.520	1.880	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.793	-61.440	0	-78.219	-16.779	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-61.793	-61.340	0	-77.202	-15.862	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.262	0	8.074	6.812	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	637	0	0	-637	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	625	0	0	-625	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	8.074	8.074	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	1.262	0	8.074	6.812	0
11	Personalaufwendungen	-327.920	-301.610	0	-366.983	-65.373	0
501101	Bezüge der Beamten	-134.093	-125.206	0	-144.888	-19.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-105.021	-90.696	0	-78.432	12.264	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.087	-7.595	0	-6.041	1.554	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.994	-19.568	0	-17.235	2.333	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.920	-55.386	0	-120.157	-64.771	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	4.182	-2.310	0	-1.496	814	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	13	-849	0	1.265	2.114	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.892	-3.400	0	-1.405	1.995	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.043	0	0	-295	-295	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.848	-3.400	0	-1.110	2.290	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.824	-38.650	0	-37.750	900	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.674	-38.500	0	-37.600	900	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-150	-150	0	-150	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-369.636	-343.660	0	-406.139	-62.479	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-369.636	-342.399	0	-398.064	-55.665	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-369.636	-342.399	0	-398.064	-55.665	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-369.636	-342.399	0	-398.064	-55.665	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.893	120.000	0	154.855	34.855	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	142.893	120.000	0	154.855	34.855	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-226.743	-222.399	0	-243.209	-20.810	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-269.195	-243.065	0	-246.596	-3.531	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.614	-3.400	0	-1.923	1.477	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.431	-77.150	-38.500	-30.576	46.574	-37.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.240	-323.615	-38.500	-279.095	44.520	-37.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-302.240	-323.615	-38.500	-279.095	44.520	-37.600



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.993	6.520	0	3.993	-2.527	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	5.086	4.300	0	3.413	-887	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	5.086	4.300	0	3.413	-887	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.344	0	0	280	280	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.344	0	0	280	280	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.669	0	0	-7.669	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.437	0	0	-4.437	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.232	0	0	-2.232	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	10.423	18.489	0	7.686	-10.803	0
11	Personalaufwendungen	-471.440	-559.973	0	-509.256	50.717	0
501101	Bezüge der Beamten	-28.436	-30.893	0	-28.955	1.938	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-327.096	-394.031	0	-352.214	41.817	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.063	-32.996	0	-27.265	5.731	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-69.577	-85.015	0	-78.360	6.655	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.996	-10.694	0	-20.677	-9.983	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-803	-4.444	0	621	5.065	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.470	-1.900	0	-2.407	-507	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.268	-35.964	0	-38.489	-2.525	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.821	-3.000	0	-4.758	-1.758	0
524111	Reinigung	-3.376	-3.100	0	-3.151	-51	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-5.452	-5.000	0	-7.840	-2.840	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.682	-1.500	0	-1.275	225	0
525103	Fahrzeugsteuern	-84	-500	0	-84	416	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-6.479	-7.564	0	-6.136	1.428	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-17.114	-11.700	0	-13.618	-1.918	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-551	-2.000	0	-332	1.668	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-53	0	0	10	10	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-1.655	-1.600	0	-1.304	296	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.085	-35.995	0	-21.075	14.920	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-18.085	-35.995	0	-21.075	14.920	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-315.300	-298.250	0	-286.597	11.653	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-21.173	-22.000	0	-24.068	-2.068	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-602	-350	0	-320	30	0
542301	Leasing	-3.358	0	0	-2.463	-2.463	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-51.104	-57.000	0	-44.886	12.114	0
543104	Bürobedarf	-54.971	-43.500	0	-37.588	5.912	0
543106	Porto	-61.082	-60.000	0	-52.888	7.112	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-3.237	-3.000	0	-3.011	-11	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.236	-6.400	0	-1.181	5.219	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-81.421	-70.000	0	-83.815	-13.815	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-36.117	-36.000	0	-36.376	-376	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-843.093	-930.182	0	-855.416	74.766	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-832.670	-911.693	0	-847.731	63.962	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-832.670	-911.693	0	-847.731	63.962	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-832.670	-911.693	0	-847.731	63.962	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.645	200.000	0	201.757	1.757	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	211.645	200.000	0	201.757	1.757	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	-18.754	0	-16.800	1.954	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.800	-18.754	0	-16.800	1.954	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-637.824	-730.446	0	-662.773	67.673	0

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

Die Einsparung bei diesem SK werden durch die geringere Anzahl von Notrufverfolgungen im Bereich Gebäudesicherung, sowie durch nicht benötigte Mittel für Umzüge und Möbeltransporte durch Fachfirmen erzielt.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Der überwiegende Teil der Mehrausgaben wird durch gestiegene Kosten bzw. erhöhten Bedarf in den Bereichen Arbeitsschutz (Getränke für Mitarbeiter während der Sommerzeit), Veröffentlichungen sowie dringend benötigte Gesetzestexte verursacht.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.115	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.151	4.300	0	3.161	-1.139	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.344	0	0	280	280	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.610	5.300	0	3.441	-1.859	0
10	- Personalauszahlungen	-450.172	-542.935	0	-486.794	56.141	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.499	-35.964	0	-44.667	-8.703	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-336.698	-298.250	0	-324.813	-26.563	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-819.369	-877.149	0	-856.274	20.875	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-806.759	-871.849	0	-852.833	19.016	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.492	-24.000	-12.500	-15.399	8.601	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-26.492	-24.000	-12.500	-15.399	8.601	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.492	-24.000	-12.500	-15.399	8.601	0

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	-2.038	-7.500	0	-3.909	3.591	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.038	-7.500	0	-3.909	3.591	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	-19.990	-12.500	-12.500	-11.490	1.010	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.990	-12.500	-12.500	-11.490	1.010	0

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



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 Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striwe
01070200	Städtepartnerschaftsangelegenheiten	
01070300	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.999	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.999	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.219	200	0	4.135	3.935	0
442190	Erträge aus Verkauf	4.825	200	0	4.135	3.935	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.394	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	803	0	0	-803	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	692	0	0	-692	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	111	0	0	-111	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.218	1.003	0	4.135	3.132	0
11	Personalaufwendungen	-163.135	-191.483	0	-147.485	43.998	0
501101	Bezüge der Beamten	-43.653	-54.319	0	-7.918	46.401	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-91.924	-91.381	0	-104.660	-13.279	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.045	-7.652	0	-8.150	-498	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.067	-19.716	0	-22.587	-2.871	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	0	-702	-702	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-120	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.735	-15.748	0	0	15.748	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	1.745	-1.416	0	-1.168	248	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.337	-1.250	0	-2.301	-1.051	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-767	-6.000	0	-3.009	2.991	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-2.000	0	0	2.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-767	-4.000	0	-3.009	991	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.442	-3.074	0	-2.292	782	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.442	-3.074	0	-2.292	782	0
15	Transferaufwendungen	-3.912	-11.000	0	-5.347	5.653	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-1.000	-1.000	0	-4.001	-3.001	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-2.912	-10.000	0	-1.346	8.654	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-132.500	-64.650	0	-68.998	-4.348	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-31.230	-17.650	0	-26.448	-8.798	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-93	0	0	-105	-105	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-167	0	0	-115	-115	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.181	-1.000	0	-2.352	-1.352	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-88.329	-35.500	0	-29.738	5.762	0
549190	Verfügunsmittel	-10.500	-10.500	0	-10.239	261	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-302.756	-276.207	0	-227.131	49.076	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-289.538	-275.203	0	-222.996	52.207	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-289.538	-275.203	0	-222.996	52.207	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-289.538	-275.203	0	-222.996	52.207	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.226	-7.328	0	-22.747	-15.419	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.226	-7.328	0	-22.747	-15.419	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-303.764	-282.531	0	-245.743	36.788	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	4.999	4.999	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.219	200	0	4.135	3.935	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.219	200	0	9.134	8.934	0
10	- Personalauszahlungen	-161.808	-173.069	0	-144.016	29.053	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-767	-6.000	0	-3.009	2.991	0
14	- Transferauszahlungen	-2.912	-11.000	0	-6.347	4.653	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-126.636	-64.650	0	-74.662	-10.012	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-292.123	-254.719	0	-228.034	26.685	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-283.904	-254.519	0	-218.900	35.619	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	0	2.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-2.000	0	0	2.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-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	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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 Dienstunfallangelegenheiten 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, Natalie Schlegel
01080300	Beihilfe	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080400	Stellenplanung	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080500	Allgemeine Personalkosten	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
01080600	Personalentwicklung	Stabsstelle Personalentwicklung, Christina Wiebe
01080700	Betriebliches Eingliederungsmanagement (BEM)	Geschäftsbereich Personal, Natalie Schlegel
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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.261	52.100	0	17.519	-34.581	0
448090	Erstattungen vom Bund	1.670	12.000	0	2.048	-9.952	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	28.591	0	0	15.471	15.471	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	1.623.640	1.107.870	0	1.667.343	559.473	0
458201	Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung	0	300.000	0	0	-300.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	12.921	0	0	-12.921	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.949	0	0	-4.949	0
458204	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE	321.987	300.000	0	1.108.979	808.979	0
458205	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE	162.775	100.000	0	365.858	265.858	0
458206	Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.	980.226	300.000	0	155.291	-144.709	0
458207	Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.	158.652	90.000	0	37.215	-52.785	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.653.901	1.159.970	0	1.684.862	524.892	0
11	Personalaufwendungen	-2.237.408	-3.004.778	0	-1.447.718	1.557.060	0
501101	Bezüge der Beamten	-121.489	-119.106	0	-163.396	-44.290	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-686.772	-920.239	0	-774.216	146.023	0
501903	Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende	-2.227	-20.400	0	-2.587	17.813	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-91.818	-148.000	0	-68.613	79.387	0
501910	Bezüge Beamtenanwärter	-180.112	-160.000	0	-162.453	-2.453	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-53.237	-61.151	0	-58.504	2.647	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-6.986	-12.500	0	-5.273	7.227	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-143.422	-157.554	0	-167.102	-9.548	0
503203	Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte	-76.625	-80.000	0	-98.585	-18.585	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-19.157	-31.500	0	-14.772	16.728	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-919	-8.000	0	-1.093	6.907	0
504101	Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte	-294.493	-290.000	0	-341.655	-51.655	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-213.214	-136.511	0	468.084	604.595	0
506101	Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte	-535.111	-430.000	0	-501.493	-71.493	0
507101	Aufwand für Rückstellung ATZ	166.540	-400.000	0	482.375	882.375	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	24.840	-13.368	0	-11.675	1.693	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.206	-16.449	0	-26.761	-10.312	0
12	Versorgungsaufwendungen	-3.367.329	-2.905.000	0	-5.086.563	-2.181.563	0
511101	Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)	-2.157.000	-1.950.000	0	-2.543.856	-593.856	0
514101	Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf.	-443.027	-470.000	0	-563.334	-93.334	0
515101	Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger	-489.540	-300.000	0	-1.389.260	-1.089.260	0
516101	Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger	-277.762	-185.000	0	-590.113	-405.113	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-445.397	-625.550	0	-428.926	196.624	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-25.000	0	0	25.000	0
526101	Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen	-197.390	-115.000	0	-192.838	-77.838	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-88.649	-196.050	0	-97.548	98.502	0
526103	Reisekosten, Fahrtkosten	-70.681	-75.000	0	-58.048	16.952	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-5.000	0	-1.342	3.658	0
526107	Personalnebenaufwendungen	-12.584	-13.500	0	-21.655	-8.155	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-76.092	-196.000	0	-57.494	138.506	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-4.000	0	0	4.000	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-4.000	0	0	4.000	0
15	Transferaufwendungen	-1.722	-4.000	0	-1.660	2.340	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.722	-4.000	0	-1.660	2.340	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.298	-429.550	0	-42.323	387.227	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-25.050	-118.500	0	-29.422	89.078	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-38.616	-307.200	0	-8.044	299.156	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-513	-513	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.797	-1.000	0	-1.416	-416	0
548290	Säumniszuschläge	0	0	0	-54	-54	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-2.835	-2.850	0	-2.875	-25	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.120.155	-6.972.878	0	-7.007.190	-34.312	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.466.255	-5.812.908	0	-5.322.328	490.580	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.466.255	-5.812.908	0	-5.322.328	490.580	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.466.255	-5.812.908	0	-5.322.328	490.580	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	915.735	98.000	0	1.004.491	906.491	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	915.735	98.000	0	1.004.491	906.491	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)	-3.550.520	-5.714.917	0	-4.317.837	1.397.080	0

Erläuterungen Produktgruppe 0108:**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Es handelt sich um einen Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft aus den zu bildenden Rückstellungen für übernommene Beamte.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen

U2-Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Produktgruppen naturgemäß nicht planbar ist. In der PG 0108 ist ein pauschaler Ansatz (5-Jahres-Durchschnitt) zentral vorgesehen worden. Die tatsächliche Verbuchung der entstandenen Sachverhalte erfolgte dezentral in den jeweiligen Produktgruppen, die aber keine Ansatzplanung haben.

458201 Auflösung/Herabsetzung ATZ-Rückstellung

Die hier geplanten Buchungen sind dem Konto 507101 zuzuordnen und wurden im Rahmen des Jahresabschlusses dorthin umgebucht.

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 2025 sind unterdurchschnittlich viele Beamte ausgeschieden, bzw. haben den Dienstherrn gewechselt.

501903 Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleistende

Da in 2025 ab August nur ein/e Bundesfreiwilligendienstleistende/r beschäftigt wurde, sind die Aufwendungen hier entsprechend niedrig. Geplant sind vier Bundesfreiwilligendienstleistende.

501908 Vergütung Auszubildende Tarifbereich

Es konnten nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden.

503203 Gesetzliche Unfallversicherung tariflich Beschäftigte

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

503902 Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte – Azubi Arbeitgeber-Anteil

Es konnten nicht alle Ausbildungsplätze besetzt werden.

504101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Beschäftigte

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

Gegenüber der Planung wurden zwei weitere Beamte beschäftigt, für die entsprechende Beihilferückstellungen gebildet werden mussten.

507101 Aufwand für Rückstellungen ATZ

Hier erfolgt der saldierte Ausweis der Veränderungen der Altersteilzeitrückstellungen (siehe Sachkonto 458201 Auflösung/Herabsetzung ATZ-Rückstellung). Für Tarifbeschäftigte gibt es keinen Anspruch auf Altersteilzeitgewährung mehr, dadurch hat sich der Aufwand erheblich verringert. Für in der Freistellungsphase befindliche Beschäftigte erfolgt aber weiterhin eine Auflösung der Rückstellungen, was die hohe Abweichung zwischen Plan und IST ausmacht.

511101 Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an den RVK)

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

514101 Beihilfen/Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger

Die Ansatzermittlung ergibt sich aus der Hochrechnung der aktuellen Umlagesätze der Rheinischen Zusatzversorgungskassen mit den prognostizierten Personenzahlen. Die Prognose wurde für den Doppelhaushalt auf Basis der Zahlen in 2023 erstellt. Die Umlagesätze wurden nach der Ansatzentwicklung erhöht.

515101 Aufwendungen für Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

516101 Aufwendungen für Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger

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

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

Die Anschaffung einer Software zum Planen und Organisieren des Arbeitsschutzes für die gesamte Stadtverwaltung konnte nicht wie geplant erfolgen.

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 inklusive Fahrtkosten

Die ‚Teilansätze‘ für Aufwendungen für Verwaltungslehrgänge und Kosten der Ausbildung wurden in 2025 weit unterschritten, da mangels Teilnahmezahl in geplanter Höhe weniger Ausgaben für Aufbaukurs und den VL II anfielen. Zusätzlich schlug sich der in Vorjahren bereits zu verzeichnende Rückgang an Einstellungen von Auszubildenden in der Folge ebenfalls in einer Kostenreduzierung nieder. Weniger Ausgaben für Seminarveranstaltungen und Maßnahmen der Personalentwicklung in Höhe von rund 58.000 € entgegen Planungsansatz (94.050,- €); Fokussierung lag in der 2. Jh. 2025 wie weiter anhaltend auf den Themen Wissenstransfer und Boarding zunächst ohne externe Beratung und Training. Zusätzlich ergaben sich in 2025 keine erneuten Maßnahmen der Modulare Qualifizierung für den höheren Dienst (im Gesamtansatz veranschlagt mit 19.250,- €). Außerdem konnten weniger Auszubildende als geplant eingestellt werden und somit sind entsprechend weniger Aufwendungen angefallen.

526103 Reisekosten, Fahrtkosten

Hier wurden zugunsten der Haushaltsmittel bewusst Online-Veranstaltungen ohne Kooperations- und Netzwerkmöglichkeiten ausgewählt, um Reisekosten zu sparen.

526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Die Maßnahme „Brandschutzbeauftragter“ konnte nicht wie geplant umgesetzt werden, die Vorbereitungen für das nächste „Stimmungsbarometer“ wurden verschoben und die Umsetzung der psych. Gefährdungsbeurteilung erfolgt durch teamspezifische Maßnahmen z.B. Schulungen. Daher fielen hier geringere Kosten an. Außerdem konnten Maßnahmen zur Gesundheitsprävention nicht wie geplant umgesetzt werden.

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. Wie geplant wurden hier aber die Nebenkosten der Lohnabrechnungssoftware verbucht.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0108 Personalwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.670	52.100	0	2.038	-50.062	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	39.951	75.000	0	95.268	20.268	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.621	127.100	0	97.306	-29.794	0
10	- Personalauszahlungen	-1.654.690	-2.008.450	0	-1.757.009	251.441	0
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.610.574	-2.620.000	0	-3.139.739	-519.739	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-469.594	-700.550	0	-556.007	144.543	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-179.750	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-1.722	-4.000	0	-1.660	2.340	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-84.542	-429.550	0	-38.038	391.512	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.000.872	-5.762.550	0	-5.492.453	270.097	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.959.251	-5.635.450	0	-5.395.147	240.303	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	20.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-20.000	-20.000	0	20.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-20.000	-20.000	0	20.000	0

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	-20.000	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	-20.000	0	20.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0108:**I-10-055 Software Arbeitsschutz**

Die vorbereitete Anschaffung der Software für den Arbeitsschutz konnte nicht wie geplant im Jahr 2025 durchgeführt werden. Daraus folgen geringere investive Ausgaben.



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, Felix Haunschild
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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181	150	0	150	0	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	181	150	0	150	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	236.021	674.673	0	151.660	-523.013	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	208.275	153.000	0	151.134	-1.866	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	14.510	0	0	-14.510	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	6.913	0	0	-6.913	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	500.000	0	0	-500.000	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	27.732	0	0	128	128	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	14	150	0	398	248	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	236.202	674.823	0	151.810	-523.013	0
11	Personalaufwendungen	-2.210.526	-2.225.443	0	-2.331.770	-106.327	0
501101	Bezüge der Beamten	-434.269	-529.452	0	-456.576	72.876	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.097.808	-1.124.530	0	-1.226.157	-101.627	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-81.699	-94.141	0	-87.338	6.803	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-226.044	-242.555	0	-263.645	-21.090	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-388.359	-199.237	0	-321.699	-122.462	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	18.159	-22.659	0	-9.360	13.299	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-506	-12.868	0	33.005	45.873	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-349	-15.800	0	-10.358	5.442	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-133	-4.300	0	-3.102	1.198	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-216	-11.500	0	-7.256	4.244	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.894	-91.460	0	-63.407	28.053	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.968	-31.400	0	-27.389	4.011	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-25.334	-26.000	0	-24.940	1.060	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-73	0	0	-40	-40	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-19.382	-30.000	0	-5.741	24.259	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-138	-4.060	0	-5.296	-1.236	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.258.769	-2.332.703	0	-2.405.535	-72.832	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.022.567	-1.657.880	0	-2.253.725	-595.845	0
19	Finanzerträge	460	500	0	444	-56	0
469101	Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)	460	500	0	444	-56	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-828	-500	0	-810	-310	0
559990	Rücklastschriftgebühren	-828	-500	0	-810	-310	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-369	0	0	-365	-365	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.022.936	-1.657.880	0	-2.254.091	-596.211	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.022.936	-1.657.880	0	-2.254.091	-596.211	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	682.838	817.500	0	715.467	-102.033	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	682.838	817.500	0	715.467	-102.033	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)	-1.356.098	-856.380	0	-1.554.624	-698.244	0

Erläuterungen Produktgruppe 0109:**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.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

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

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33	0	0	1	1	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181	150	0	250	100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.008	1.008	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	132.189	153.250	0	113.235	-40.015	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	500	500	0	437	-63	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.903	153.900	0	114.931	-38.969	0
10	- Personalauszahlungen	-1.839.820	-1.990.679	0	-2.034.454	-43.775	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.809	-15.800	0	-7.256	8.544	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-828	-500	0	-810	-310	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-208.075	-167.221	-105.761	-87.899	79.322	-102.931
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.050.532	-2.174.200	-105.761	-2.130.419	43.781	-102.931
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.917.629	-2.020.300	-105.761	-2.015.488	4.812	-102.931



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.983	36.747	0	19.295	-17.452	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.820	34.320	0	16.868	-17.452	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	4.163	2.427	0	2.427	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.472	0	0	-8.472	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.285	0	0	-5.285	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.687	0	0	-2.687	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.983	45.219	0	19.295	-25.924	0
11	Personalaufwendungen	-537.539	-665.928	0	-599.631	66.297	0
501101	Bezüge der Beamten	-103.906	-171.822	0	-106.209	65.613	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-317.589	-323.140	0	-353.434	-30.294	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.194	-27.060	0	-27.161	-101	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.927	-69.720	0	-74.084	-4.364	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-29.594	-66.156	0	-37.112	29.044	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	856	-5.569	0	2.694	8.263	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	814	-2.461	0	-4.326	-1.865	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.324	-489.700	0	-506.291	-16.591	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	-569	431	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-439.793	-479.700	0	-503.261	-23.561	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.422	-5.000	0	0	5.000	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.109	-4.000	0	-2.462	1.538	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-160.070	-229.018	0	-131.517	97.501	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-160.070	-229.018	0	-131.517	97.501	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.006.645	-1.105.164	0	-1.000.330	104.834	0
541190	Sonstige Personalaufwendungen	-19.966	-18.000	0	-21.874	-3.874	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-39.164	-30.000	0	-39.632	-9.632	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-3.045	0	0	-469	-469	0
542301	Leasing	-6.919	-7.000	0	-5.189	1.811	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-722.859	-795.000	0	-721.275	73.725	0
543104	Bürobedarf	-16.308	-18.000	0	-15.449	2.551	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-151.302	-154.000	0	-160.338	-6.338	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.988	-11.000	0	-20.341	-9.341	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-5.288	-4.200	0	-3.727	473	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.664	-2.964	0	-2.830	134	0
545390	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.	-28.143	-65.000	0	-9.204	55.796	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.147.578	-2.489.810	0	-2.237.770	252.040	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.141.595	-2.444.591	0	-2.218.474	226.117	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.141.595	-2.444.591	0	-2.218.474	226.117	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.141.595	-2.444.591	0	-2.218.474	226.117	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366.856	352.000	0	379.841	27.841	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	366.856	352.000	0	379.841	27.841	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.774.739	-2.092.591	0	-1.838.633	253.958	0

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

Die Kosten für Hardware und Software waren Höher als geplant. Dies kann vor allem daran liegen, dass zunehmend Software in einem Mietmodell vertrieben wird, statt, dass Lizenzen verkauft werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Es wurden u.a. wegen personeller Engpässe weniger Leistungen abgerufen, als ursprünglich geplant oder weniger Menge abgenommen, als geplant.

545390 Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an ZV und dergleichen

Nach der Aufstellung des Haushaltes hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes civitec für das Jahr 2025 beschlossen, keine Verbandsumlage zu erheben. Dadurch wurden Kosten gespart.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0110 Informationstechnologie							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	500	0	0	-500	0
10	- Personalauszahlungen	-509.615	-591.741	0	-560.887	30.854	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-457.948	-489.700	0	-535.894	-46.194	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.081.583	-1.105.164	0	-942.678	162.486	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.049.146	-2.186.605	0	-2.039.459	147.146	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.049.146	-2.186.105	0	-2.039.459	146.646	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-77.994	-534.000	-390.000	-153.064	380.936	-300.000
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-77.994	-534.000	-390.000	-153.064	380.936	-300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-77.994	-534.000	-390.000	-153.064	380.936	-300.000

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	-5.000	0	0	5.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-72.229	-390.000	-345.000	-143.873	246.127	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.229	-390.000	-345.000	-143.873	246.127	-300.000
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	-2.862	-94.000	-40.000	-2.935	91.065	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.862	-94.000	-40.000	-2.935	91.065	0
Investition I-10-015 BGA Telekommunikationseinrichtung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.903	-10.000	-5.000	-6.257	3.743	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.903	-10.000	-5.000	-6.257	3.743	0
Investition I-10-032 Erweiterung und Anpassung NewSystem							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-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	0	-30.000	0	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	30.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0110:**I-10-007 ADV-Hardware**

Die größte Abweichung resultiert aus der nicht erfolgten Installation einer Notstromversorgung in Thomasberg. Darüber hinaus musste mehr Hardware angeschafft oder ersetzt werden, als bei Aufstellung des Doppelhaushaltes eingeplant wurde.

I-10-008 ADV-Software

Es gibt auf dem Markt kaum noch Anbieter, die Software bzw. die Lizenzen verkaufen. Daraus folgen geringere investive Ausgaben für Software.

I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware

Der Anbieter hat sein Lizenzmodell auf ein Mietmodell umgestellt, so dass keine Software mehr gekauft wurde. Hardware war nicht zu ersetzen. Daraus folgen geringere investive Ausgaben.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	100	0	0	-100	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	95	100	0	0	-100	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250	2.000	0	326	-1.674	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.250	2.000	0	326	-1.674	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.000	1.243	0	0	-1.243	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	380	0	0	-380	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	863	0	0	-863	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.345	3.343	0	326	-3.017	0
11	Personalaufwendungen	-278.634	-270.766	0	-436.442	-165.676	0
501101	Bezüge der Beamten	-171.315	-175.786	0	-237.849	-62.063	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	0	0	-37.634	-37.634	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-2.917	-2.917	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	0	0	-8.407	-8.407	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-101.759	-91.459	0	-157.880	-66.421	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.814	-2.469	0	7.083	9.552	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	255	-1.053	0	1.162	2.215	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.086	-4.000	0	-1.440	2.560	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.086	-4.000	0	-1.440	2.560	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.067	-254.000	0	-235.447	18.553	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-5.000	0	0	5.000	0
542904	Prozesskosten	-17.250	-30.100	0	-12.781	17.319	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.716	-1.500	0	-592	908	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-65.594	-59.000	0	-70.617	-11.617	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-142.676	-149.000	0	-142.291	6.709	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.831	-9.400	0	-9.146	254	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-20	-20	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-516.786	-528.766	0	-673.328	-144.562	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-509.441	-525.423	0	-673.002	-147.579	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-509.441	-525.423	0	-673.002	-147.579	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-509.441	-525.423	0	-673.002	-147.579	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	104.721	105.000	0	116.270	11.270	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	104.721	105.000	0	116.270	11.270	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-404.720	-420.423	0	-556.732	-136.309	0

Erläuterungen Produktgruppe 0111:**542904 Prozesskosten**

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

544102 Sonstige Unfallversicherungen

Es handelt sich um eine Unfallversicherung für Personen, die kraft Gesetzes (§ 2 SGB VII) versichert sind. Die Basis für die Umlage wird aus der jeweiligen Einwohnerzahl ermittelt. Der Hebesatz wird jährlich von der Unfallkasse angepasst und wurde hier für 2025 erhöht und zudem eine höhere Einwohnerzahl der Berechnung zu Grunde gelegt. Dies war im Rahmen des Haushaltsplanes für den Doppelhaushalt noch nicht absehbar.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	95	-5	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168	2.000	0	246	-1.754	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.168	2.100	0	341	-1.759	0
10	- Personalauszahlungen	-171.315	-175.786	0	-286.806	-111.020	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-992	-4.000	0	-1.470	2.530	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-230.104	-264.000	-10.000	-241.734	22.266	-10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-402.411	-443.786	-10.000	-530.010	-86.224	-10.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-401.243	-441.686	-10.000	-529.669	-87.983	-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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.468	21.491	0	21.298	-193	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	67	67	0	45	-22	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	21.177	21.200	0	21.049	-151	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	88	-20	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.732	4.000	0	3.936	-64	0
441105	Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude	3.732	4.000	0	3.936	-64	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	612	0	0	-612	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	536	0	0	-536	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	75	0	0	-75	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	25.200	26.103	0	25.234	-869	0
11	Personalaufwendungen	-42.886	-51.962	0	-49.530	2.432	0
501101	Bezüge der Beamten	-7.079	-12.831	0	-7.236	5.595	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-21.448	-25.435	0	-26.003	-568	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.649	-2.130	0	-2.014	116	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.507	-5.488	0	-5.696	-208	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-7.954	-5.347	0	-8.336	-2.989	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-35	-529	0	177	706	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-213	-202	0	-421	-219	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.440	-5.000	0	-2.942	2.058	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.325	-5.000	0	-2.942	2.058	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-114	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179.074	-206.921	0	-177.650	29.271	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-179.074	-206.921	0	-177.650	29.271	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-134.283	-101.185	-17.000	-77.562	23.623	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.928	0	0	-1.224	-1.224	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-122.547	-92.000	-17.000	-67.378	24.622	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.808	-9.185	0	-8.961	224	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-357.682	-365.068	-17.000	-307.685	57.383	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-332.481	-338.965	-17.000	-282.451	56.514	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-332.481	-338.965	-17.000	-282.451	56.514	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-332.481	-338.965	-17.000	-282.451	56.514	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.171	20.000	0	77.238	57.238	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.171	20.000	0	77.238	57.238	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.129.600	-1.122.952	0	-1.152.379	-29.427	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.129.600	-1.122.952	0	-1.152.379	-29.427	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.381.911	-1.441.917	-17.000	-1.357.592	84.325	0

Erläuterungen Produktgruppe 0112:**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Einige Ausgaben im Bereich Möbel/Büroeinrichtungen für geplante Maßnahmen (z. B. Einrichtung der Räume für frühe Hilfen in einem Neubau im Stadtgarten) konnten nicht durchgeführt werden, so dass es zu einer deutlichen Minderausgabe bei diesem SK kommt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0112 Bereitstellung und Bewirtschaftung v. Verwaltungsgebäuden

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.702	4.000	0	3.996	-4	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.702	4.000	0	3.996	-4	0
10	- Personalauszahlungen	-34.684	-45.885	0	-40.949	4.936	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-114	-5.000	0	-2.942	2.058	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-169.107	-101.185	-17.000	-66.335	34.850	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.905	-152.070	-17.000	-110.226	41.844	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-200.203	-148.070	-17.000	-106.230	41.840	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000	0	-5.928	19.072	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-25.000	0	-5.928	19.072	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-25.000	0	-5.928	19.072	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	0	-25.000	0	-5.928	19.072	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	0	-5.928	19.072	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0112:**I-10-005 BGA Verwaltungsgebäude**

Es wurden weniger Möbel angeschafft, die investiv zu buchen sind, als geplant waren. Daraus folgen geringere investive Ausgaben.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.425	74.604	0	109.769	35.165	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.562	0	0	5.949	5.949	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.056	74.604	0	75.815	1.211	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	806	0	0	28.005	28.005	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400	300	0	1.400	1.100	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	200	300	0	400	100	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	1.200	0	0	1.000	1.000	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	855.878	303.300	0	388.697	85.397	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	183.029	174.500	0	194.753	20.253	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	594.668	122.600	0	133.548	10.948	0
441190	Sonstige Mieterträge	71.762	0	0	53.169	53.169	0
441191	Sonstige Pachterträge	6.419	6.200	0	7.227	1.027	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	124	124	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	0	0	124	124	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.787	3.706	0	82.622	78.916	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	25.035	0	0	2.392	2.392	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	6.410	300	0	80.230	79.930	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	2.040	0	0	-2.040	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.365	0	0	-1.365	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	1.342	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	969.490	381.910	0	582.612	200.702	0
11	Personalaufwendungen	-251.342	-248.723	0	-261.274	-12.551	0
501101	Bezüge der Beamten	-96.098	-54.369	0	-95.131	-40.762	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-107.649	-136.316	0	-111.104	25.212	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.278	-11.415	0	-8.601	2.814	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.241	-29.411	0	-21.140	8.271	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.183	-11.376	0	-20.966	-9.590	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-843	-1.679	0	-436	1.243	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.049	-4.156	0	-3.895	261	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-244.042	-51.700	0	-69.788	-18.088	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-80.223	-20.000	0	-27.049	-7.049	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-89	-5.000	0	-2.826	2.174	0
524105	Grundsteuer	-5.987	-8.900	0	-10.827	-1.927	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-640	-800	0	-909	-109	0
524107	Abwassergebühren	-496	0	0	0	0	0
524112	Gebäudeversicherungen	-428	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-155.120	-15.000	0	-27.852	-12.852	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.059	-2.000	0	-325	1.675	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-144.162	-282.009	0	-170.536	111.473	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-144.162	-282.009	0	-170.536	111.473	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.790	-38.319	0	-38.851	-532	0
542902	Inanspruchnahme von Rechtsberatung	0	-1.000	0	0	1.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-108.247	-36.500	0	-38.117	-1.617	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-1.109	-630	0	-545	85	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-250	0	0	0	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-184	-189	0	-188	1	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-749.336	-620.751	0	-540.448	80.303	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	220.154	-238.841	0	42.164	281.005	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	220.154	-238.841	0	42.164	281.005	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	220.154	-238.841	0	42.164	281.005	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.161	110.000	0	232.943	122.943	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.161	110.000	0	232.943	122.943	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.434	-16.176	0	-52.197	-36.021	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.434	-16.176	0	-52.197	-36.021	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	241.881	-145.017	0	222.909	367.926	0

Erläuterungen Produktgruppe 0113:**441101 Pacht und Erbbauzinsen**

Die bestehenden Erbbaurechtsverträge beinhalten häufig eine an den Verbraucherpreisindex gekoppelte Wertsicherungsklausel. Bedingt durch den allgemeinen Preisanstieg, stieg in den vergangenen Jahren auch der Verbraucherpreisindex erheblich. Es wurden hierdurch Erbbauzinsanpassungen möglich, welche bei Haushaltsplanaufstellung noch nicht ersichtlich waren. Zudem konnten die Erträge aus Verpachtungen gesteigert werden.

441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung

Dieser Ansatz beinhaltet neben den eigentlichen Mieterträgen auch die Betriebskostenvorauszahlungen sowie eventuelle BK-Nachzahlungen. Aufgrund des allgemeinen Anstiegs der Energie- und sonstigen Betriebskosten wurden die Vorauszahlungen angepasst.

441190 Sonstige Mieterträge

Es handelt sich bei der Abweichung um Mieterträge der Gebäude Dollendorfer Straße 14, 16 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.

456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge

Die Ertragssteigerung beruht auf der temporären Überlassung von Lagerflächen für den Glasfaserausbau sowie die Sanierung der Bahnstrecke im Talgebiet. Eine Veranschlagung im Doppelhaushalt 2024/2025 war nicht möglich, da die Flächenüberlassung erst nach Haushaltsaufstellung vereinbart wurde.

524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung

Aufgrund des allgemeinen Anstiegs der Energie- und sonstigen Betriebskosten sind die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der fremdverwalteten Gebäude erheblich gestiegen. Diese Kosten werden jedoch überwiegend über die Betriebskostenabrechnungen durch die Mieter erstattet.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350	300	0	1.150	850	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	811.217	303.300	0	345.081	41.781	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2.100.124	2.100.124	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.328	300	0	392.458	392.158	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	843.895	303.900	0	2.838.813	2.534.913	0
10	- Personalauszahlungen	-231.266	-231.511	0	-235.977	-4.466	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-228.739	-51.700	0	-26.079	25.621	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-85.116	-38.319	0	-37.310	1.009	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-545.121	-321.530	0	-299.366	22.164	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	298.774	-17.630	0	2.539.447	2.557.077	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	135.014	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	136.000	50.000	0	2.836	-47.164	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	271.014	50.000	0	2.836	-47.164	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-725.332	-1.100.000	0	-1.952.037	-852.037	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-65.671	-207.183	-207.183	-15.065	192.118	-186.005
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-791.003	-1.307.183	-207.183	-1.967.102	-659.919	-186.005
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-519.989	-1.257.183	-207.183	-1.964.266	-707.083	-186.005

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
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	36	36	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-725.332	-1.100.000	0	-1.952.037	-852.037	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-8.500	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-733.832	-1.100.000	0	-1.952.001	-852.001	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	136.000	50.000	0	2.800	-47.200	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	136.000	50.000	0	2.800	-47.200	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	135.014	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-57.171	-207.183	-207.183	-15.065	192.118	-186.005
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	77.843	-207.183	-207.183	-15.065	192.118	-186.005

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0113:**I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb**

Im Jahr 2025 konnte ein deutlich höherer Betrag für allgemeinen Grunderwerb verausgabt werden, wie im Rahmen der angemeldeten Pauschalmittel zur Verfügung gestellt wurde. Mittels des gemeindlichen Grunderwerbs werden erhebliche Planungs- und Entwicklungsmöglichkeiten der Kommune geschaffen. Der Stadtrat genehmigte eine überplanmäßige Auszahlung in Höhe von bis zu 400.000 € in seiner Sitzung am 24.03.2025 (Beschluss 352/2025).

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 wurde im Haushaltsjahr 2025 deutlich unterschritten.

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

Die Maßnahme konnte aufgrund offener Restarbeiten (u.a. Ersatzvornahmen) noch nicht abgeschlossen werden. Die im Haushalt 2025 veranschlagten Haushaltsmittel flossen daher nicht wie vorgesehen ab.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.327	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	44.327	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	349.737	304.327	0	392.358	88.031	0
441101	Pacht und Erbbauzinsen	0	6.800	0	0	-6.800	0
441190	Sonstige Mieterträge	316.974	278.229	0	349.317	71.088	0
441191	Sonstige Pachterträge	31.494	14.298	0	34.019	19.721	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	1.269	5.000	0	9.022	4.022	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.139	8.500	0	12.600	4.100	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	18.139	7.500	0	9.600	2.100	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	1.000	0	3.000	2.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.663	27.649	0	117.542	89.893	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	9.663	15.000	0	1.518	-13.482	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.907	0	0	-10.907	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.743	0	0	-1.743	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	116.024	116.024	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	421.865	340.476	0	522.499	182.023	0
11	Personalaufwendungen	-1.940.761	-2.005.684	0	-2.136.249	-130.565	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.448.410	-1.436.354	0	-1.597.862	-161.508	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-62.678	-85.000	0	-62.600	22.400	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-112.000	-120.281	0	-123.964	-3.683	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-3.510	-4.200	0	-2.428	1.772	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-297.498	-309.904	0	-335.765	-25.861	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-14.679	-21.000	0	-14.804	6.196	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	2.259	-18.915	0	8.078	26.993	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.245	-10.029	0	-6.904	3.125	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.514.845	-6.042.076	-186.867	-6.564.637	-522.561	-176.955
521101	Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	-1.637.064	-1.280.000	0	-1.628.360	-348.360	-1.666
521102	Geplante Erhaltungsaufwendungen	-517.534	-623.867	-186.867	-392.786	231.081	-175.289
521180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.	-221.032	-184.300	0	-202.479	-18.179	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.176.937	-1.007.800	0	-987.315	20.485	0
524102	Aufwendungen für Gas	-864.741	-1.140.000	0	-1.042.610	97.390	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-124.866	-108.935	0	-135.086	-26.151	0
524104	Aufwendungen für Heizöl	-49.150	-25.000	0	-58.022	-33.022	0
524105	Grundsteuer	-19.848	-2.710	0	-4.627	-1.917	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	-4.669	-5.004	0	-4.597	407	0
524107	Abwassergebühren	-254.579	-230.000	0	-348.346	-118.346	0
524109	Klärschlammgebühren	-591	-1.040	0	-477	563	0
524110	Abfallbeseitigung	-169.432	-125.000	0	-200.263	-75.263	0
524111	Reinigung	-1.068.126	-980.000	0	-1.121.913	-141.913	0
524112	Gebäudeversicherungen	-333.066	-270.420	0	-376.870	-106.450	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-151	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-11.702	-12.000	0	-11.936	64	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.458	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.286	-4.000	0	-3.697	303	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.229	-2.000	0	-1.501	499	0
528102	Reinigungsmittel	-49.384	-40.000	0	-43.752	-3.752	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.240	-2.542	0	-991	1.551	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.240	-2.542	0	-991	1.551	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-807.324	-1.560.603	0	-808.471	752.132	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-755.871	-768.400	0	-750.749	17.651	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-25.215	-766.000	0	-34.759	731.241	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.766	-12.200	0	-5.419	6.781	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.668	-10.000	0	-5.587	4.413	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.802	-3.500	0	-3.297	203	0
544190	Übrige Versicherungen	-8.001	-503	0	0	503	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.679	-1.679	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-6.982	-6.982	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-9.264.170	-9.610.904	-186.867	-9.510.348	100.556	-176.955
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.842.305	-9.270.428	-186.867	-8.987.849	282.579	-176.955
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-57.756	-75.465	0	-76.421	-956	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-57.756	-75.465	0	-76.421	-956	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-57.756	-75.465	0	-76.421	-956	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.900.061	-9.345.893	-186.867	-9.064.269	281.624	-176.955
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.900.061	-9.345.893	-186.867	-9.064.269	281.624	-176.955
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.067.271	9.679.026	0	11.472.688	1.793.662	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.067.271	9.679.026	0	11.472.688	1.793.662	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.167.210	-520.000	0	-2.408.418	-1.888.418	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.167.210	-520.000	0	-2.408.418	-1.888.418	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	-186.867	-186.867	0	186.867	-176.955

Erläuterungen Produktgruppe 0114:**441190 Sonstige Mieterträge**

Die Ertragssteigerung basiert im Wesentlichen auf erfolgten Nachzahlungen aus Betriebskostenabrechnungen sowie der erneut erforderlichen Anpassung der Betriebskostenvorauszahlungen wegen gestiegener Energie- und sonstiger Betriebskosten.

441191 Sonstige Pächterträge

Die Abweichung begründet sich durch die Betriebskostenvorauszahlungen des Betreibers des Hallenbades. Diese waren bei Haushaltsaufstellung noch nicht kalkulierbar.

456501 Leistungen bei Schadensfällen

Abweichend der Vorjahre sind im Haushaltsjahr 2025 deutlich weniger versicherungsrelevante Schadensfälle angefallen.

458290 Ablösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen

Für die erforderliche Erneuerung der Alarmierungsanlagen im Schulzentrum Oberpleis wurden in den Vorjahren Rückstellungen gebildet. Nach erfolgtem Maßnahmenabschluss konnten die Rückstellungen aufgelöst und die verbleibenden Restmittel freigegeben werden.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.

Einige Aushilfsstellen im Abenddienst des Schulzentrums Oberpleis konnten nicht lückenlos nachbesetzt werden und waren daher zeitweise vakant.

521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude

Die städtischen Gebäude weisen aufgrund ihrer Altersstruktur einen ansteigenden Reparaturbedarf auf. Neuere Gebäude sind wegen der erforderlichen zusätzlichen technischen Ausstattung verstärkt instandhaltungsintensiv. In den vergangenen Jahren sind zudem die Lohn- und Materialkosten im Handwerk stark angestiegen. Zur Ansatzüberschreitung beigetragen haben auch größere Instandhaltungsarbeiten, welche unerwartet auftraten und daher keine vorherige Haushaltsveranschlagung möglich war. Hier sind u.a. die Dachabdichtung der Sporthalle West und Badsanierungen in der Flüchtlingsunterkunft „Haus Katharina“ zu nennen.

521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen

Die vorgesehenen Maßnahmen konnten nicht vollumfänglich im Haushaltsjahr 2025 umgesetzt bzw. abgeschlossen werden. Die Maßnahmenfortsetzung erfolgt im Jahr 2026.

521180 Laufende Unterhaltung aus PPP-Verträgen Grundstücke und Gebäude

Es handelt sich um Index-Steigerungen bei den laufenden PPP-Projekten.

524101 Aufwendungen für Strom

Das Jahresergebnis liegt rund 16 % unterhalb des Jahresergebnisses aus 2024. Trotz der stetig steigenden Gebäudenutzung in den Bestandsgebäuden sowie dem Zuwachs an Gebäuden zeigen hierbei die bereits erfolgten Umrüstungen auf LED-Technik im Schulzentrum Oberpleis ihre Wirkung. Auch hat sich der Strompreis am Markt so entwickelt, dass geringere Strombezugskosten im Haushaltsjahr angefallen sind.

524102 Aufwendungen für Gas

Bedingt durch den relativ milden Winter wurde trotz der stetig steigenden Gebäudenutzung in den Bestandsgebäuden vergleichsweise weniger Heizenergie benötigt. Auch die seit Jahren vollzogene Erneuerung der Heiz- und Regelungstechnik wirkt sich positiv auf den Gasverbrauch aus.

524103 Aufwendungen für Wasser

Der Bezugspreis für Trinkwasser ist seit der Haushaltsaufstellung im Jahr 2023 vor allem im Versorgungsgebiet des WBV deutlich gestiegen. Auch die stetig steigende Gebäudenutzung in den Bestandsgebäuden sowie der Zuwachs an Gebäuden verursacht einen erhöhten Wasserverbrauch.

524104 Aufwendungen für Heizöl

Die Bezugskosten für Heizöl sind auf dem Weltmarkt stark gestiegen. Der bei Mittelanmeldung veranschlagte Mittelansatz ist nicht mehr auskömmlich. Aktuell werden noch fünf städtische Gebäude mit Heizöl beheizt.

524107 Abwassergebühren

Die Schmutzwassergebühren wurden zum 01.01.2025 angepasst und betragen nunmehr 4,39 €/m³ (2024: 3,85 €/m³). Auch die stetig steigende Gebäudenutzung in den Bestandsgebäuden sowie der Zuwachs an Gebäuden verursacht einen erhöhten Schmutzwasseranfall.

524110 Abfallbeseitigung

Die Abfallgebühren sind seit der Mittelanmeldung stetig gestiegen und somit ist der veranschlagte Mittelansatz ist nicht mehr auskömmlich. Auch erfolgte seit Budgetierung ein Zuwachs an Gebäuden (u.a. Flüchtlingsunterkunft Humboldtstraße).

524111 Reinigung

Reinigungsmehraufwand durch Gebäudezuwachs sowie erhöhtes Sonderreinigungsaufkommen nach Veranstaltungen. Kostensteigernd sind zudem die seit Mittelanmeldung erfolgten Tarifsteigerungen im Reinigungsgewerbe sowie die Anpassung des Mindestlohns.

524112 Gebäudeversicherungen

Aufgrund der enorm gestiegenen Baukosten der vergangenen Jahre wurde die Verwaltung durch die Versicherungsunternehmen aufgefordert, aktuelle Neuwertberechnungen vorzulegen. Hierdurch wurden die Versicherungssummen neu bestimmt und es erfolgten Beitragsanpassungen.

542290 Übrige Miete/Pachten

Der Haushaltsansatz beinhaltet einen Betriebskostenanteil. U.a. aufgrund des relativ milden Winters wurden die gemeldeten Mittel nicht vollständig benötigt.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die hier veranschlagten Mittel (226 T€) für die Umsetzung des Hausmeisterkonzeptes wurden nicht verausgabt, da keine Beschlussfassung zur Konzeptumsetzung in 2025 erfolgte. Es erfolgten lediglich einige Hilfsarbeiten, die über den Ansatz abgerechnet wurden. Das Gesamtkonzept zur Klimabewertung der städtischen Gebäude, ohne das Schulzentrum Oberpleis, für welches 200 T€ zur Verfügung standen, wurde aufgrund fehlender Personalressourcen in 2025 nicht begonnen (250 T€). Beide Positionen konnten nicht ins kommende Haushaltsjahr übertragen werden. Der Pauschalansatz für unterjährig notwendige Machbarkeitsstudien (90 T€) wurde ebenfalls in 2025 nicht benötigt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.327	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.236	304.327	0	382.907	78.580	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.773	8.500	0	32.558	24.058	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.739	15.000	0	19.348	4.348	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.075	327.827	0	434.813	106.986	0
10	- Personalauszahlungen	-1.938.775	-1.976.740	0	-2.137.423	-160.683	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.452.011	-6.858.593	-1.003.384	-6.411.207	447.386	-806.413
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-79.595	-75.465	0	-76.421	-956	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-909.315	-1.626.908	0	-884.266	742.642	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.379.696	-10.537.706	-1.003.384	-9.509.317	1.028.389	-806.413
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.970.621	-10.209.879	-1.003.384	-9.074.504	1.135.375	-806.413
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	-1.413	3.587	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-1.005.000	0	-1.413	1.003.587	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-1.005.000	0	-1.413	1.003.587	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	-1.413	3.587	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	-1.413	3.587	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 Beleuchtungsumrüstung auf LED im Schulzentrum Oberpleis (Bauteil A) verwendet. Zur Umsetzung der Arbeiten wurden die Mittel ins Haushaltsjahr 2026 übertragen. Daher erfolgte im Haushaltsjahr 2025 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.904	79.676	0	155.652	75.976	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	121.606	75.921	0	151.265	75.344	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.365	454	0	454	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.122	5.962	0	756	-5.206	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	4.122	6.000	0	756	-5.244	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	0	-38	0	0	38	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	855	1.400	0	752	-648	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	200	0	0	-200	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	855	1.200	0	752	-448	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.522	10.500	0	2.129	-8.371	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	3.000	0	0	-3.000	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	8.348	5.000	0	0	-5.000	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.174	2.500	0	2.129	-371	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.950	79.432	0	40.712	-38.720	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-405	0	0	600	600	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	33.354	55.000	0	38.381	-16.619	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	1.000	0	1.731	731	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12.052	0	0	-12.052	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	11.380	0	0	-11.380	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	175.353	176.970	0	200.002	23.032	0
11	Personalaufwendungen	-3.045.777	-2.909.196	0	-2.853.574	55.622	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-2.327.121	-2.190.235	0	-2.151.084	39.151	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-4.377	-7.200	0	-4.525	2.675	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-183.634	-183.412	0	-171.434	11.978	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-91	-270	0	-56	214	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-473.668	-472.560	0	-462.371	10.189	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.316	-2.200	0	-1.326	874	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-11.668	-18.081	0	-22.438	-4.357	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-43.902	-35.238	0	-40.339	-5.101	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.246.798	-2.226.577	0	-2.208.310	18.267	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	0	-35.000	0	0	35.000	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-1.396.228	-1.240.000	0	-1.350.119	-110.119	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-133.045	-165.000	0	-175.497	-10.497	0
524101	Aufwendungen für Strom	-160.046	-240.000	0	-155.072	84.928	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-9.342	-10.000	0	-9.352	648	0
524105	Grundsteuer	0	-270	0	-104	166	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	0	-2.800	0	-4.258	-1.458	0
524107	Abwassergebühren	-1.073	-1.600	0	-797	803	0
524110	Abfallbeseitigung	-91.275	-105.000	0	-80.916	24.084	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-101.888	-75.000	0	-88.291	-13.291	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-13.921	-13.500	0	-17.049	-3.549	0
525103	Fahrzeugsteuern	-3.604	-4.000	0	-2.892	1.108	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-62.717	-64.407	0	-73.188	-8.781	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-97.822	-90.000	0	-99.494	-9.494	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-110.782	-120.000	0	-91.698	28.302	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-5.955	-15.000	0	-6.370	8.630	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-43.580	-35.000	0	-30.580	4.420	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-15.519	-10.000	0	-22.634	-12.634	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-284.053	-292.583	0	-311.161	-18.578	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-284.053	-292.583	0	-311.161	-18.578	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.900	-89.448	0	-81.151	8.297	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.304	0	0	-354	-354	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-977	-12.000	0	-7.560	4.440	0
542301	Leasing	-50.551	-38.000	0	0	38.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-60.222	0	0	-13.075	-13.075	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.299	-4.500	0	-4.695	-195	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-6.379	-10.000	0	-10.672	-672	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-20.862	-15.000	0	-32.682	-17.682	0
544190	Übrige Versicherungen	-18	-1.098	0	-852	246	0
545190	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land	-11.889	-8.000	0	-10.861	-2.861	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-156	0	0	-156	-156	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-242	-850	0	-242	608	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.733.529	-5.517.804	0	-5.454.195	63.609	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-5.558.176	-5.340.834	0	-5.254.192	86.642	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-5.558.176	-5.340.834	0	-5.254.192	86.642	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-5.558.176	-5.340.834	0	-5.254.192	86.642	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.001.517	6.309.422	0	6.702.555	393.133	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.001.517	6.309.422	0	6.702.555	393.133	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.443.342	-968.589	0	-1.448.362	-479.773	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.443.342	-968.589	0	-1.448.362	-479.773	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	0	0	0	0	0	0

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

Schadensfälle können nur prognostiziert werden. Die Schadensfälle sind in 2025 geringer ausgefallen als angenommen.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Der hier vorgesehene Ansatz wurde tatsächlich über die sachlich richtige Produktgruppe 1201 bewirtschaftet.

522120 Laufenden Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Für die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheitspflicht wurden im Jahr 2025 waren vermehrt Baumpflegearbeiten erforderlich.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Für die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheitspflicht wurden im Jahr 2025 vermehrt biotische und abiotische Maßnahmen durchgeführt.

524101 Aufwendungen für Strom

Die angemeldeten Mittel wurden nicht voll ausgeschöpft, da die Schlusszahlungen noch ausstehen.

524110 Abfallbeseitigung

Es handelt sich um Aufwendungen für die Abfallentsorgung im Stadtgebiet. Der Ansatz kann nur auf Grundlage der Vorjahresergebnisse geschätzt werden. Der tatsächliche Aufwand in 2025 war geringer als der prognostizierte.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Aufgrund von erheblichen Preissteigerungen im Bereich der Ersatzteile kam es zu Mehrkosten.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Aufgrund von fehlenden Ressourcen kam es zu Einsparungen im Bereich der Betriebskosten.

528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Der tatsächliche Verbrauch hängt von der naturgemäß nicht planbaren Intensität des Wintereinsatzes ab.

542301 Leasing

In 2025 waren keine Leasinggebühren angefallen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Mehrkosten sind aufgrund erforderlicher Gutachten zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht von Bäumen entstanden.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Aufgrund von Ersatz- und Neuanschaffungen bei der Arbeitsschutzkleidung sind Mehraufwendungen entstanden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.376	6.000	0	2.660	-3.340	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	655	1.400	0	1.023	-377	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.084	10.500	0	6.447	-4.053	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	33.088	56.000	0	43.473	-12.527	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.203	73.900	0	53.603	-20.297	0
10	- Personalauszahlungen	-2.990.207	-2.855.877	0	-2.790.796	65.081	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.083.916	-2.236.390	-9.813	-1.974.373	262.017	-9.813
15	- Sonstige Auszahlungen	-176.229	-89.448	0	-145.064	-55.616	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.250.352	-5.181.715	-9.813	-4.910.233	271.482	-9.813
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-5.204.149	-5.107.815	-9.813	-4.856.630	251.185	-9.813
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	0	0	-20.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	20.000	0	0	-20.000	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-93	-93	-84.907
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-308.971	-1.472.000	-929.000	-826.039	645.961	-331.434
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-308.971	-1.472.000	-929.000	-826.132	645.868	-416.341
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-308.971	-1.452.000	-929.000	-826.132	625.868	-416.341

Investitionen Produktgruppe 0115 Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz							
Investition I-65-057 Kauf Container Baubetriebshof							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	-93	-93	-84.907
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-93	-93	-84.907
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	-52.796	-8.000	0	-23.943	-15.943	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.796	-8.000	0	-23.943	-15.943	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
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	20.000	0	0	-20.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-256.175	-1.464.000	-929.000	-802.096	661.904	-331.434
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-256.175	-1.444.000	-929.000	-802.096	641.904	-331.434

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0115:**I-65-057 Kauf Container Baubetriebshof**

Der Stadtrat genehmigte eine außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von bis zu 85.000 Euro in seiner Sitzung am 01.07.2025 (Beschluss 370/2025).

I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof

Altersbedingt mussten mehrere Maschinen ersetzt werden, da eine Reparatur unwirtschaftlich war.

I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen

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



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-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	4.470	0	0	-4.470	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.444	0	0	-1.444	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.026	0	0	-3.026	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	4.470	0	0	-4.470	0
11	Personalaufwendungen	-323.890	-376.859	0	-317.332	59.527	0
501101	Bezüge der Beamten	-36.825	-66.423	0	-3.261	63.162	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-192.233	-208.792	0	-235.540	-26.748	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.395	-17.484	0	-12.176	5.308	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.873	-45.049	0	-45.126	-77	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-31.323	-26.587	0	-38.694	-12.107	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.349	-8.417	0	16.210	24.627	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.892	-4.106	0	1.256	5.362	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.653	-3.000	0	-784	2.216	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.653	-3.000	0	-784	2.216	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.702	-100.100	0	-78.833	21.267	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-105.702	-100.000	0	-78.833	21.167	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-100	0	0	100	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-431.245	-479.959	0	-396.949	83.010	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-431.245	-475.488	0	-396.949	78.539	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-431.245	-475.488	0	-396.949	78.539	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-431.245	-475.488	0	-396.949	78.539	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	222.246	220.000	0	203.873	-16.127	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	222.246	220.000	0	203.873	-16.127	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-208.998	-255.488	0	-193.076	62.412	0

Erläuterungen Produktgruppe 0116:**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

In dieser Produktgruppen-/Kontokombination werden Kosten für die externe Durchführung von Ausschreibungen verbucht. Die im Verhältnis zur Planung verminderte Inanspruchnahme ist darauf zurückzuführen, dass aufgrund verbesserter Personalressourcen ein höherer Inhouse Anteil realisiert werden konnte.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-280.326	-337.748	0	-296.104	41.644	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.653	-3.000	0	-784	2.216	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-103.887	-100.100	0	-78.952	21.148	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.866	-440.848	0	-375.840	65.008	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-385.866	-440.848	0	-375.840	65.008	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.855	268.913	0	342.557	73.644	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	313.143	260.107	0	332.845	72.738	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
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.644.175	9.506.215	0	11.213.292	1.707.077	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	409.810	329.550	0	287.898	-41.652	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	167.733	125.000	0	246.365	121.365	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	26.979	38.000	0	30.967	-7.033	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	13.750	30.000	0	14.500	-15.500	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	16.139	7.000	0	5.027	-1.973	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	0	10.621.609	1.705.944	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	91.808	61.000	0	6.927	-54.073	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.160	26.760	0	6.392	-20.368	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	800	0	422	-378	0
446102	Standgelder	6.200	5.000	0	5.011	11	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.200	86.000	0	234.549	148.549	0
448090	Erstattungen vom Bund	0	0	0	15.396	15.396	0
448190	Erstattungen vom Land	83.738	46.000	0	124.738	78.738	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	25.938	35.000	0	30.403	-4.597	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	0	0	60.694	60.694	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.275	5.000	0	3.317	-1.683	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	169.875	331.374	0	117.225	-214.149	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	0	99.044	-100.956	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	12.593	9.000	0	4.562	-4.438	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.122	2.000	0	3.123	1.123	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	56.383	0	0	-56.383	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	63.991	0	0	-63.991	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	13.769	0	0	9.253	9.253	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.527	0	0	706	706	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	537	537	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	4.076	0	0	6.378	6.378	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	4.076	0	0	6.378	6.378	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.303.342	10.219.263	0	11.920.393	1.701.130	0
11	Personalaufwendungen	-7.330.202	-8.552.782	0	-8.261.025	291.757	0
501101	Bezüge der Beamten	-694.212	-646.956	0	-583.353	63.603	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-4.691.569	-5.558.614	0	-5.572.487	-13.873	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-211.370	-219.000	0	-204.086	14.914	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-343.381	-456.217	0	-388.207	68.010	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15.757	-18.100	0	-15.219	2.881	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-935.611	-1.175.443	0	-1.126.741	48.702	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-43.384	-47.200	0	-43.176	4.024	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-330.819	-290.502	0	-221.350	69.152	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-48.790	-69.933	0	-46.300	23.633	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-15.309	-70.816	0	-60.106	10.710	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032.109	-1.815.805	0	-1.601.553	214.252	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	-8.714	-10.000	0	-12.113	-2.113	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	-10.000	0	-10.911	-911	0
524110	Abfallbeseitigung	-864	-2.000	0	-1.153	847	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-462.745	-298.000	0	-301.269	-3.269	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-159.820	-184.000	0	-150.218	33.782	0
525103	Fahrzeugsteuern	-725	-800	0	-175	625	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-143.475	-172.605	0	-195.801	-23.196	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-133.370	-99.000	0	-93.098	5.902	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	0	-59.723	29.277	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-326.519	-335.000	0	-245.974	89.026	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-336.839	-352.000	0	-322.064	29.936	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	-1.200	0	-720	480	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-241	-500	0	-303	197	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-300	0	-553	-253	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-176.483	-180.000	0	-157.864	22.136	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-51.156	-81.400	0	-49.615	31.785	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-970.166	-1.232.995	0	-1.207.902	25.093	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-970.166	-1.232.995	0	-1.207.902	25.093	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	-1.371.984	-1.113.596	0	-1.197.031	-83.435	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	0	-40.652	9.348	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	0	-52.131	-17.131	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	0	-32.304	2.696	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	0	-16.078	-1.078	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	0	-7.850	-2.850	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.260	-18.000	0	-38.270	-20.270	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	0	0	11.500	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-2.599	-15.000	0	0	15.000	0
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	20.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-851.352	-343.000	0	-516.750	-173.750	0
543104	Bürobedarf	-2.116	-1.500	0	-571	929	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-73.513	-74.940	0	-80.295	-5.355	0
543106	Porto	0	0	0	-5	-5	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-996	-2.400	0	-1.115	1.285	0
543108	Eintrittsgelder	-869	-2.000	0	-1.382	618	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-94.299	-209.300	0	-104.477	104.823	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-71.326	-135.900	0	-152.082	-16.182	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-38.005	-38.000	0	-38.911	-911	0
544190	Übrige Versicherungen	-19.544	-23.856	0	-21.105	2.751	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-50.751	-46.000	0	-51.417	-5.417	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-23.666	-25.300	0	-34.578	-9.278	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-7.114	-6.900	0	-7.059	-159	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-11.706.490	-12.717.207	0	-12.269.540	447.667	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-4.403.148	-2.497.945	0	-349.147	2.148.798	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-4.403.148	-2.497.945	0	-349.147	2.148.798	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-4.403.148	-2.497.945	0	-349.147	2.148.798	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.363.301	-1.133.673	0	-1.466.504	-332.831	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.363.301	-1.133.673	0	-1.466.504	-332.831	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.766.450	-3.631.618	0	-1.815.652	1.815.966	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.848.637	9.506.215	0	9.783.482	277.267	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.173	26.760	0	5.721	-21.039	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.054	86.000	0	209.479	123.479	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	159.971	211.000	0	110.560	-100.440	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.094.785	9.829.975	0	10.109.242	279.267	0
10	- Personalauszahlungen	-6.935.284	-8.121.531	0	-7.933.268	188.263	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032.242	-1.825.058	-9.253	-1.656.701	168.357	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.402.993	-1.088.296	0	-1.161.719	-73.423	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.370.519	-11.034.885	-9.253	-10.751.688	283.197	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.275.734	-1.204.910	-9.253	-642.446	562.464	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.930	116.600	0	128.692	12.092	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	106.930	126.600	0	128.692	2.092	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-87.826	-4.071.595	-4.071.595	-179.987	3.891.608	-3.995.893
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-912.352	-5.322.303	-3.667.303	-2.206.380	3.115.923	-2.849.669
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.000.178	-9.393.898	-7.738.898	-2.386.367	7.007.531	-6.845.562
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-893.248	-9.267.298	-7.738.898	-2.257.675	7.009.623	-6.845.562



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.946	2.946	0	2.946	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	2.946	2.946	0	2.946	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.555	15.000	0	9.887	-5.113	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	6.416	8.000	0	4.860	-3.140	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	16.139	7.000	0	5.027	-1.973	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	17.783	17.783	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	17.783	17.783	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.330	11.666	0	-2.340	-14.006	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	1.330	5.000	0	-2.340	-7.340	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.283	0	0	-4.283	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.383	0	0	-2.383	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	26.830	29.612	0	28.275	-1.337	0
11	Personalaufwendungen	-336.872	-333.300	0	-368.809	-35.509	0
501101	Bezüge der Beamten	-180.949	-186.837	0	-151.011	35.826	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-93.722	-76.701	0	-123.949	-47.248	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.163	-6.423	0	-9.900	-3.477	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-19.756	-16.549	0	-26.919	-10.370	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-37.002	-39.647	0	-56.806	-17.159	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.033	-3.700	0	501	4.201	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	2.753	-3.444	0	-725	2.719	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.944	-57.616	0	-42.053	15.563	0
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	-8.714	-9.000	0	-12.113	-3.113	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-6.827	-6.000	0	-4.913	1.087	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-5.878	-6.000	0	-5.058	942	0
525103	Fahrzeugsteuern	-330	-600	0	-330	270	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.724	-3.216	0	-2.943	273	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.391	-2.500	0	-3.275	-775	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-9.890	-10.000	0	-6.064	3.936	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-14.827	-20.000	0	-6.514	13.486	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-300	0	-553	-253	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-362	0	0	-292	-292	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.752	-39.929	0	-28.569	11.360	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-28.752	-39.929	0	-28.569	11.360	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	-87.882	-99.442	0	-74.743	24.699	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.848	-25.000	0	-12.882	12.118	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.651	-3.200	0	-2.559	641	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-5.743	-12.500	0	0	12.500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.841	-11.000	0	-6.459	4.541	0
544190	Übrige Versicherungen	-17	-642	0	-284	358	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-50.751	-46.000	0	-51.417	-5.417	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-30	-100	0	-143	-43	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)	-506.479	-532.316	0	-516.203	16.113	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-479.649	-502.704	0	-487.928	14.776	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-479.649	-502.704	0	-487.928	14.776	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-479.649	-502.704	0	-487.928	14.776	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.132	-3.097	0	-846	2.251	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.132	-3.097	0	-846	2.251	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-480.781	-505.801	0	-488.775	17.026	0

Erläuterungen Produktgruppe 0201:**448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen**

U2-Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Produktgruppen naturgemäß nicht planbar ist. In der PG 0108 ist ein pauschaler Ansatz (5-Jahres-Durchschnitt) zentral vorgesehen worden. Die tatsächliche Verbuchung der entstandenen Sachverhalte erfolgte dezentral in den jeweiligen Produktgruppen, die aber keine Ansatzplanung haben.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz für die Einstellung von neuen Mitarbeitenden und wurde anhand der zu erwartenden Ausgaben pro ausgeschriebene Stelle veranschlagt. Der Ansatz konnte aufgrund von weniger Neueinstellungen als erwartet nicht bewirtschaftet werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz. Der Ansatz konnte aufgrund von anderweitigen Projekten sowie Personalmangels nicht bewirtschaftet werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz. Der Ansatz konnte aufgrund von anderweitigen Projekten sowie Personalmangels nicht bewirtschaftet werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.185	15.000	0	10.272	-4.728	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.335	0	0	6.241	6.241	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.786	5.000	0	3.599	-1.401	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.306	20.000	0	20.112	112	0
10	- Personalauszahlungen	-301.590	-286.510	0	-311.779	-25.269	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.087	-57.616	0	-44.686	12.930	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-136.432	-99.342	0	-77.661	21.681	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.109	-443.468	0	-434.126	9.342	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-467.803	-423.468	0	-414.014	9.454	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-11.280	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	-11.280	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.471	-209.300	-115.300	-32.863	176.437	-119.703
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.471	-209.300	-115.300	-32.863	176.437	-119.703
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.751	-209.300	-115.300	-32.863	176.437	-119.703

Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung							
Investition I-32-005 Dienstwagen Ordnungsverwaltung							
Nr.	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-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	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-30.000	-22.000	0	30.000	-22.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.280	-30.000	-22.000	0	30.000	-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	-1.471	-137.100	-92.100	-32.863	104.237	-96.503
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.471	-137.100	-92.100	-32.863	104.237	-96.503

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0201:**I-32-005 Dienstwagen Ordnungsverwaltung**

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz für die Beschaffung eines neuen Fahrzeugs für die Ordnungsverwaltung. Aufgrund anderer Projekte und Veränderungen im Bedarf wurde die Neubeschaffung auf das Folgejahr verlagert.

I-37-058 Ausbau des Sirennetzes

Die Maßnahmen zur Errichtung der Mastsirene Stieldorferhohn und dem Austausch der Sirene in Thomasberg konnten in 2025 nicht umgesetzt werden, daher wurde eine Ermächtigungsübertragung in Höhe von 22.000 Euro gebildet.

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 2026 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.950	20.000	0	30.605	10.605	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	25.950	20.000	0	30.605	10.605	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.029	1.994	0	1.575	-419	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	9.029	1.000	0	1.549	549	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	709	0	0	-709	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	285	0	0	-285	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	26	26	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	34.979	21.994	0	32.180	10.186	0
11	Personalaufwendungen	-63.969	-86.522	0	-58.652	27.870	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.559	-14.568	0	-4.495	10.073	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.616	-52.488	0	-40.376	12.112	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.319	-4.395	0	-3.440	955	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.183	-11.325	0	-8.659	2.666	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.044	-2.467	0	-1.409	1.058	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-226	-873	0	-502	371	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-24	-405	0	229	634	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-400	0	-455	-55	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-400	0	-455	-55	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-167	-640	0	-300	340	0
543105	Telekommunikationsgebühren	0	-540	0	0	540	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-167	-100	0	-300	-200	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-64.136	-87.562	0	-59.407	28.155	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-29.157	-65.567	0	-27.228	38.339	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-29.157	-65.567	0	-27.228	38.339	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-29.157	-65.567	0	-27.228	38.339	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-29.157	-65.567	0	-27.228	38.339	0

Erläuterungen Produktgruppe 0202:**431101 Verwaltungsgebühren – Ordnungsverwaltung**

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz für die Einnahme von Verwaltungsgebühren im Gewerbe- und Gaststättenwesen. Es konnten Mehreinnahmen durch eine größere Anzahl an Gewerbe- und Gaststättenanmeldungen, sowie die Anpassung der Gebührenhöhe im Gaststättenwesen generiert werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0202 Gewerbewesen							
Nr.	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	25.365	20.000	0	28.100	8.100	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.747	1.000	0	1.834	834	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.112	21.000	0	29.934	8.934	0
10	- Personalauszahlungen	-62.676	-82.776	0	-56.970	25.806	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-203	-400	0	-285	115	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-540	0	0	540	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.879	-83.716	0	-57.255	26.461	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.767	-62.716	0	-27.321	35.395	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	0	-180	-2.680	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	2.500	0	-180	-2.680	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.200	5.000	0	5.011	11	0
446102	Standgelder	6.200	5.000	0	5.011	11	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.275	5.000	0	3.317	-1.683	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.275	5.000	0	3.317	-1.683	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	449	0	0	-449	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	352	0	0	-352	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	97	0	0	-97	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.475	12.949	0	8.148	-4.801	0
11	Personalaufwendungen	-5.367	-32.808	0	-5.935	26.873	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.303	-4.397	0	-4.495	-98	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	0	-21.029	0	0	21.029	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-1.761	0	0	1.761	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	0	-4.537	0	0	4.537	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.044	-989	0	-1.409	-420	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	15	-27	0	-54	-27	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-35	-67	0	22	89	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.747	-6.900	0	-29.361	-22.461	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	-1.369	-869	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-11.747	-6.400	0	-26.993	-20.593	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	0	-1.150	-1.050	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-505	-505	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	-645	-545	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-18.114	-39.808	0	-36.445	3.363	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-6.639	-26.858	0	-28.298	-1.440	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-6.639	-26.858	0	-28.298	-1.440	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-6.639	-26.858	0	-28.298	-1.440	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.859	-12.409	0	-4.580	7.829	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.859	-12.409	0	-4.580	7.829	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-13.498	-39.268	0	-32.878	6.390	0

Erläuterungen Produktgruppe 0203:**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Bei dem Ansatz handelt es sich Kosten für die Bereitstellung von Hygiene, Reinigung und Wasser für die städtischen Kirmessen. Geplant war eine Umlegung der zu erwartenden Kosten auf die Schausteller im Rahmen der Änderung des Kirmestarfs, dieser konnte nicht zeitgerecht umgesetzt werden, so dass die Kosten weiterhin der Stadt zur Last fielen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0203 Marktwesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.500	0	0	-2.500	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.213	5.000	0	4.339	-661	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.359	5.000	0	2.949	-2.051	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.572	12.500	0	7.288	-5.212	0
10	- Personalauszahlungen	-4.303	-31.724	0	-4.495	27.229	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.900	-6.900	0	-31.207	-24.307	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-775	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.978	-38.624	0	-35.702	2.922	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.406	-26.124	0	-28.414	-2.290	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 Verwarungen 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-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.810	125.050	0	246.389	121.339	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	77	50	0	24	-26	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	167.733	125.000	0	246.365	121.365	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	140.926	209.332	0	99.044	-110.288	0
456101	Bußgelder ruhender Verkehr	140.863	200.000	0	99.044	-100.956	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.594	0	0	-5.594	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.738	0	0	-3.738	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	63	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	308.736	334.382	0	345.433	11.051	0
11	Personalaufwendungen	-806.907	-685.877	0	-820.777	-134.900	0
501101	Bezüge der Beamten	-197.825	-189.378	0	-172.500	16.878	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-422.258	-310.856	0	-406.494	-95.638	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.054	-26.031	0	-32.245	-6.214	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-86.869	-67.069	0	-86.808	-19.739	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-64.381	-78.391	0	-81.793	-3.402	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	648	-7.922	0	-3.554	4.368	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.169	-6.230	0	-37.383	-31.153	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.440	-3.000	0	-1.428	1.572	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-149	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.291	-2.000	0	-1.428	572	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-536	-797	0	-638	159	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-536	-797	0	-638	159	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.749	-25.200	0	-23.876	1.324	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-19.338	-20.000	0	-20.492	-492	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.651	-3.200	0	-2.559	641	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-233	-2.000	0	0	2.000	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-9.527	0	0	-825	-825	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-841.631	-714.874	0	-846.720	-131.846	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-532.895	-380.492	0	-501.287	-120.795	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-532.895	-380.492	0	-501.287	-120.795	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-532.895	-380.492	0	-501.287	-120.795	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209	-4.430	0	-4.098	332	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.209	-4.430	0	-4.098	332	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-538.105	-384.922	0	-505.385	-120.463	0

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

Es handelt sich hierbei um sämtliche Gebühren für Maßnahmen im Bereich des Straßenverkehrs (z.B. Erlaubnisse für Veranstaltungen, Genehmigungen für Straßensperrungen, sowie Handwerker genehmigungen). Im Jahr 2025 wurde mehr vereinnahmt, als ursprünglich geplant. Der Ansatz wurde in diesem Zuge zum Haushalt 2026 bereits angehoben.

456101 Bußgelder ruhender Verkehr

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen fortgeschriebenen Pauschalansatz anhand der in den Vorjahren generierten Einnahmen. Aufgrund der Verzögerung in der Umsetzung der neuen Parkscheinautomaten war über einen längeren Zeitraum keine Erteilung von Buß- und Verwarngeldern möglich, so dass diese Einnahmen entfielen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.211	125.050	0	270.702	145.652	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	35	35	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	143.957	200.000	0	97.662	-102.338	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	288.168	325.050	0	368.399	43.349	0
10	- Personalauszahlungen	-739.006	-593.334	0	-698.047	-104.713	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209	-3.000	0	-1.576	1.424	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.568	-25.200	0	-23.078	2.122	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.365	-621.534	0	-722.701	-101.167	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-474.197	-296.484	0	-354.302	-57.818	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.096	-2.500	0	0	2.500	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.096	-2.500	0	0	2.500	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.096	-2.500	0	0	2.500	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	-3.096	-2.500	0	0	2.500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.096	-2.500	0	0	2.500	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 Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	357.344	280.000	0	239.996	-40.004	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	357.344	280.000	0	239.996	-40.004	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
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.235	5.777	0	5.397	-380	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	2.235	3.000	0	5.354	2.354	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.675	0	0	-1.675	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.102	0	0	-1.102	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	44	44	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	359.720	305.918	0	245.534	-60.384	0
11	Personalaufwendungen	-324.862	-325.029	0	-302.179	22.850	0
501101	Bezüge der Beamten	-44.427	-29.793	0	-25.333	4.460	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-175.347	-193.981	0	-208.293	-14.312	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.428	-16.244	0	-16.271	-27	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-37.295	-41.853	0	-45.744	-3.891	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-53.184	-38.645	0	-2.536	36.109	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-670	-2.601	0	-3.957	-1.356	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-510	-1.913	0	-45	1.868	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-660	-3.700	0	-1.223	2.477	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-1.500	0	-1.223	277	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-660	-2.200	0	0	2.200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-230	-355	0	-230	125	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-230	-355	0	-230	125	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.351	-220.000	0	-239.412	-19.412	0
542301	Leasing	0	-20.000	0	0	20.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-256.351	-200.000	0	-239.369	-39.369	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-44	-44	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-582.102	-549.083	0	-543.043	6.040	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-222.382	-243.165	0	-297.509	-54.344	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-222.382	-243.165	0	-297.509	-54.344	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-222.382	-243.165	0	-297.509	-54.344	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-222.382	-243.165	0	-297.509	-54.344	0

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

Aufgrund der nicht möglichen Planung des Auftragsaufkommens und der sich daraus ergebenden Gebühren für die entsprechenden Dokumente und andere Leistungen im Bürgerbüro ist der Ansatz höher als das Ist-Ergebnis, was mit der geringeren Anzahl der Beantragung bzw. der geringeren Gebühren der beantragten Dokumente zu begründen ist.

446190 Übrige sonstige private Leistungsentgelte

Selbstbedienungsterminals sind erst im Mai 2025 in Betrieb genommen worden.

542301 Leasing

Selbstbedienungsterminals sind erst im Mai 2025 in Betrieb genommen worden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Aufgrund der nicht möglichen Planung des Antragsaufkommens und der Gebühren für Dokumente und andere 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-50	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.131	280.000	0	240.005	-39.995	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	20.000	0	0	-20.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.359	3.000	0	3.806	806	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.440	303.000	0	243.811	-59.189	0
10	- Personalauszahlungen	-270.497	-281.871	0	-295.641	-13.770	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-660	-3.700	0	-1.630	2.070	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-257.183	-220.000	0	-237.178	-17.178	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-528.340	-505.571	0	-534.449	-28.878	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-164.900	-202.571	0	-290.638	-88.067	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 Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen							
Nr.	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	40.729	68.000	0	45.467	-22.533	0
431103	Verw.Geb. - Standesamt	26.979	38.000	0	30.967	-7.033	0
431104	Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen	13.750	30.000	0	14.500	-15.500	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	15.396	15.396	0
448090	Erstattungen vom Bund	0	0	0	15.396	15.396	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.279	0	0	-1.279	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	611	0	0	-611	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	668	0	0	-668	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	40.729	69.279	0	60.862	-8.417	0
11	Personalaufwendungen	-425.238	-322.207	0	-351.255	-29.048	0
501101	Bezüge der Beamten	-212.548	-168.419	0	-186.334	-17.915	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-49.457	-36.229	0	-75.197	-38.968	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.801	-3.034	0	-5.819	-2.785	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.516	-7.817	0	-16.331	-8.514	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-141.413	-105.204	0	-67.816	37.388	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-5.903	-851	0	359	1.210	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.599	-654	0	-116	538	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.653	-3.700	0	-6.812	-3.112	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.113	-2.500	0	-6.064	-3.564	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-540	-1.200	0	-720	480	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	0	0	0	-28	-28	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.490	-1.700	0	-1.245	455	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-800	0	0	800	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.456	-900	0	-936	-36	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-35	0	0	-309	-309	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-430.381	-327.607	0	-359.312	-31.705	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-389.652	-258.328	0	-298.450	-40.122	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-389.652	-258.328	0	-298.450	-40.122	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-389.652	-258.328	0	-298.450	-40.122	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-389.652	-258.328	0	-298.450	-40.122	0

Erläuterungen Produktgruppe 0206:**431104 Verwaltungsgebühren – Standesamt Samstagstrauungen**

Die Abweichungen von Ist-Ergebnis zum Ansatz ergibt sich durch eine geringere Anzahl der tatsächlichen Samstagseheschließungen. Die Anzahl ist grundsätzlich sehr dynamisch und hängt von vielen Faktoren ab. Eine Einflussnahme des Standesamts ist kaum möglich, da es sich nicht steuern lässt, wie viele Brautpaare eine Samstagstrauung im Rahmen der angebotenen Dienstleistung tatsächlich in Anspruch nehmen, so dass es hier zu einer Abweichung von Ist und Planung kommt.

448090 Erstattungen vom Bund

Hier wurden Personalkosten für eine 3-monatige Abordnung von Beamten von der abgebenden Behörde erstattet. Dies ist im Vorhinein nicht planbar.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

Nr.	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	41.269	68.000	0	44.632	-23.368	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	15.396	15.396	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.269	68.000	0	60.028	-7.972	0
10	- Personalauszahlungen	-276.321	-215.499	0	-283.681	-68.182	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.653	-3.700	0	-6.812	-3.112	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.471	-1.700	0	-724	976	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.445	-220.899	0	-291.217	-70.318	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-240.176	-152.899	0	-231.189	-78.290	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 Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.628	30.000	0	107.496	77.496	0
448190	Erstattungen vom Land	51.628	30.000	0	107.496	77.496	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	378	0	0	-378	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	212	0	0	-212	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	166	0	0	-166	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	51.628	30.378	0	107.496	77.118	0
11	Personalaufwendungen	-95.339	-89.916	0	-254.489	-164.573	0
501101	Bezüge der Beamten	-20.062	-15.330	0	-10.419	4.911	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.447	-42.402	0	-181.457	-139.055	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.740	-3.551	0	-2.915	636	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.952	-9.148	0	-33.795	-24.647	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-26.070	-18.828	0	-564	18.264	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-999	-338	0	-3.488	-3.150	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.069	-320	0	-21.852	-21.532	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.414	-900	0	-757	143	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.414	-900	0	-757	143	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.195	-113.000	0	-271.091	-158.091	0
542109	Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen	-9.260	-18.000	0	-38.270	-20.270	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-99.005	-99.005	0
543106	Porto	0	0	0	-5	-5	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-11.388	-11.388	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-42.935	-95.000	0	-122.422	-27.422	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-150.948	-203.816	0	-526.336	-322.520	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-99.320	-173.439	0	-418.840	-245.401	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-99.320	-173.439	0	-418.840	-245.401	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-99.320	-173.439	0	-418.840	-245.401	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.488	-1.167	0	-14.231	-13.064	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.488	-1.167	0	-14.231	-13.064	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-101.807	-174.606	0	-433.072	-258.466	0

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

Die Erstattungen für die durchgeführten Wahlen kommen oftmals nicht in der kalkulierten Höhe oder im betreffenden Haushaltsjahr. Diese berechnen sich nach verschiedenen Kriterien.

542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen**542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten****543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto****543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Durch die vorgezogenen Bundestagswahlen sowie den personellen Engpässen während der Zeit wurden mehr Aufgaben fremdvergeben. Außerdem wurden mehr Mittel beschafft sowie die Organisation der Wahl mit Materialien besser ausgestattet.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30.000	0	159.124	129.124	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	30.000	0	159.124	129.124	0
10	- Personalauszahlungen	-65.201	-70.430	0	-228.586	-158.156	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.296	-900	0	-875	25	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.378	-113.000	0	-252.270	-139.270	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.875	-184.330	0	-481.731	-297.401	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-103.875	-154.330	0	-322.607	-168.277	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.693	259.894	0	333.075	73.181	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	303.014	251.088	0	323.397	72.309	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	90.565	60.000	0	-598	-60.598	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	90.565	60.000	0	-598	-60.598	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.111	16.000	0	17.242	1.242	0
448190	Erstattungen vom Land	32.111	16.000	0	17.242	1.242	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.769	2.844	0	9.253	6.409	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.012	0	0	-2.012	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	832	0	0	-832	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	7.769	0	0	9.253	9.253	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	4.076	0	0	6.378	6.378	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	4.076	0	0	6.378	6.378	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	447.213	338.738	0	365.351	26.613	0
11	Personalaufwendungen	-399.174	-358.692	0	-381.943	-23.251	0
501101	Bezüge der Beamten	-8.606	-10.117	0	-8.989	1.128	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-293.833	-263.345	0	-280.731	-17.386	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.444	-22.053	0	-21.549	504	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-60.716	-56.819	0	-60.730	-3.911	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.088	-1.979	0	-2.818	-839	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.141	-1.674	0	-6.581	-4.907	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.346	-2.706	0	-545	2.161	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-584.063	-476.677	0	-383.443	93.234	0
521107	Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
524110	Abfallbeseitigung	-864	-1.000	0	-1.153	-153	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-115.052	-110.000	0	-136.478	-26.478	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-41.652	-40.000	0	-36.709	3.291	0
525103	Fahrzeugsteuern	-126	-200	0	-126	74	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-40.433	-42.977	0	-40.489	2.488	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-20.929	-17.000	0	-21.590	-4.590	0
525503	Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.	-230.620	-89.000	0	-59.723	29.277	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-25.215	-38.000	0	-22.723	15.277	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-105.676	-137.000	0	-62.985	74.015	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-241	-500	0	-303	197	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.255	0	0	-1.166	-1.166	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-614.904	-736.119	0	-640.445	95.674	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-614.904	-736.119	0	-640.445	95.674	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-267.798	-359.494	0	-344.151	15.343	0
542104	Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr	-42.707	-50.000	0	-40.652	9.348	0
542105	Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr	-35.416	-35.000	0	-52.131	-17.131	0
542106	Verdienstausfallentsch. Feuerwehr	-35.670	-35.000	0	-32.304	2.696	0
542107	Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder	-11.035	-15.000	0	-16.078	-1.078	0
542108	Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen	-1.745	-5.000	0	-7.850	-2.850	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	-7.262	-23.000	0	-23.932	-932	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-10.576	-8.000	0	-10.670	-2.670	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-996	-1.300	0	-997	303	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543108	Eintrittsgelder	-869	-2.000	0	-1.382	618	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-52.996	-116.000	0	-82.075	33.925	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-14.259	-16.000	0	-13.703	2.297	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-38.005	-38.000	0	-38.911	-911	0
544190	Übrige Versicherungen	-9.106	-9.294	0	-9.787	-493	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.041	0	0	-7.620	-7.620	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.114	-5.900	0	-6.059	-159	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.865.939	-1.930.982	0	-1.749.982	181.000	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.418.726	-1.592.244	0	-1.384.631	207.613	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.418.726	-1.592.244	0	-1.384.631	207.613	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.418.726	-1.592.244	0	-1.384.631	207.613	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-587.598	-510.530	0	-646.943	-136.413	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-587.598	-510.530	0	-646.943	-136.413	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.006.324	-2.102.774	0	-2.031.574	71.200	0

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

Die Erstellung der Kostensatzung erfolgte auf Grundlage der Vorgaben des Verbands der Feuerwehr (VDF). Im Nachgang stellte sich nun heraus, dass die Vorgaben des VDF fehlerbehaftet sind. Daraufhin wurde eine Neukalkulation der Kostensatzung intern in Auftrag gegeben. Das Ergebnis ist derzeit noch ausstehend. Auf Empfehlung der Stabstelle Recht wurde zunächst auf die Erteilung von Kostenbescheiden verzichtet.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Der Ansatz wird auf Grundlage der Vorjahresergebnisse und den bekannten Terminen zur Sicherheitsprüfung und Wartung gebildet. In 2025 fielen mehr unbekannte Reparaturen an, als bei der Planung bekannt.

525503 Unterhaltung/Instandsetzung von Feuerwehrgerätschaften

Dieser Ansatz beinhaltet unter anderem die Wartung und Pflege der Atemschutzgeräte und Schläuche durch das Kreisfeuerwehrhaus. Auf Grundlage der Vorjahresergebnisse und einer angekündigten Kostensteigerung war der Ansatz mit 54.000 € kalkuliert. In 2025 sind Kosten für das Kreisfeuerwehrhaus in Höhe von 34.000 € angefallen, sodass 20.000 € eingespart werden konnten. Weiterhin beinhaltet der Ansatz Kosten für die Funkalarmierung in Höhe von 9.000 €. Für diese Umprogrammierung sollte es zwischen dem Rhein-Sieg-Kreis und den Gemeinden eine Arbeitsgruppe geben. Diese ist nicht zustande gekommen und das Projekt wurde seitens des Rhein-Sieg Kreises verschoben, sodass die geplanten 9.000 € nicht ausgegeben wurden.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

Der Ansatz beinhaltet unter anderem Kosten für drei C-Führerscheine. Diese drei Führerscheine konnten in 2025 nicht vergeben werden.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

Brandschutz- und TH-Bekleidung werden seit 2025 investiv auf I-37-065 gebucht. Es handelt sich um eine Verschiebung der Kosten. Zudem wurden die Uniformen erst in 2026 geliefert, sodass diese erst in 2026 zahlungswirksam wurden.

542105 Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit Feuerwehr

Es handelt sich um die Weiterleitung des Personaleinsatzes von kostenpflichtigen Einsätzen aus dem Jahr 2024 an die Löscheinheiten der Feuerwehr. Es ist unabsehbar wie viele Einsätze im Jahr kostenpflichtig sind. Es gab in 2024 mehr kostenpflichtige als in den Vorjahren, daher entsteht die Abweichung von 17.131 €

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Unter dem Sachkonto 543131 sind Kosten in Höhe von 30.000 € für die Ausstattung des Gerätehauses Oelberg. Aufgrund von Verzögerungen bei der TGA-Planung ist der Umbau des Gerätehauses Oelberg noch nicht weiter fortgeschritten, sodass die Gelder für die Ausstattung erst in den nächsten Jahren benötigt werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.270	60.000	0	49.832	-10.168	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.111	16.000	0	17.242	1.242	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.381	76.000	0	67.074	-8.926	0
10	- Personalauszahlungen	-385.600	-352.333	0	-371.999	-19.666	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-574.951	-485.930	-9.253	-408.684	77.246	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-268.425	-359.494	0	-312.919	46.575	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.228.976	-1.197.757	-9.253	-1.093.602	104.155	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.102.595	-1.121.757	-9.253	-1.026.528	95.229	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.210	116.600	0	128.692	12.092	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	118.210	126.600	0	128.692	2.092	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-85.002	-3.771.659	-3.771.659	-163.736	3.607.923	-3.712.208
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-340.399	-2.815.001	-1.709.501	-506.254	2.308.747	-2.365.432
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-425.401	-6.586.660	-5.481.160	-669.990	5.916.670	-6.077.640
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-307.191	-6.460.060	-5.481.160	-541.298	5.918.762	-6.077.640

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	-35.316	-243.393	-131.893	-91.456	151.937	-111.600
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.316	-243.393	-131.893	-91.456	151.937	-111.600
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	118.210	116.600	0	128.692	12.092	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	118.210	116.600	0	128.692	12.092	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
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-303.212	-2.455.251	-1.511.251	-229.721	2.225.530	-2.240.852
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-303.212	-2.445.251	-1.511.251	-229.721	2.215.530	-2.240.852
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	0	-50.000	0	-16.974	33.026	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	-16.974	33.026	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	-1.871	-66.357	-66.357	-56.016	10.341	-12.979
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.871	-66.357	-66.357	-56.016	10.341	-12.979
Investition I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-112.086	-112.086	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-112.086	-112.086	0
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	-85.002	-3.471.659	-3.471.659	-163.736	3.307.923	-3.412.208
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.002	-3.471.659	-3.471.659	-163.736	3.307.923	-3.412.208

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0208:

I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz

Die Ausstattung des Feuerwehrgerätehauses Oelberg konnte aufgrund von Verzögerungen bei der Planung des Umbaus noch nicht beschafft werden. Die Kosten werden für 2027 neu angemeldet.

I-37-021 Feuerschutzpauschale

Es wurden höhere Landeszuweisungen zugeteilt als geplant.

I-37-051 Neubeschaffung von Fahrzeugen

Die ausgeschriebenen Kleinfahrzeuge (2 ATV und 2 Kommandowagen) konnten in 2025 ausgeliefert werden. Die ausgeschriebenen Großfahrzeuge konnten aufgrund der langen Lieferzeiten der Hersteller nicht in 2025 ausgeliefert werden. Die dafür benötigten Haushaltsmittel wurden nach 2026 übertragen.

I-37-053 Digitalfunk

Unter I-37-053 sind unter anderem die Kosten für die Funkausstattung der Fahrzeuge veranschlagt. Die Funkausstattung konnte aufgrund des Baufortschritts der Fahrzeuge noch nicht beschafft werden, daher kommt es zu einer Abweichung.

I-37-063 Notstromaggregate

Im Jahr 2025 konnte der Anschluss der Notstromaggregate nicht vollständig abgeschlossen werden. Die Haushaltsmittel wurden daher per Ermächtigung nach 2026 übertragen.

I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr

GB 20 hat im laufenden Haushaltsjahr 2025 entschieden, dass die Einsatzbekleidung seit 01.07.2025 investiv zu verbuchen ist. Siehe Minderausgaben bei 526106.

I-37-003 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 FGH Oelberg

Die Planungen sind 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.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243	1.000	0	7.525	6.525	0
432105	Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr	1.243	1.000	0	7.525	6.525	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.000	206	0	0	-206	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	103	0	0	-103	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	103	0	0	-103	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	6.000	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	7.243	1.206	0	7.525	6.319	0
11	Personalaufwendungen	-15.227	-11.793	0	-13.450	-1.657	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-1.137	0	0	1.137	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-11.434	-8.056	0	-10.535	-2.479	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-872	-675	0	-807	-132	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.326	-1.738	0	-2.248	-510	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-132	-53	0	-330	-277	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-462	-134	0	470	604	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.000	0	-10.911	-911	0
522103	Unterhaltung Löschwassereinrichtungen	0	-10.000	0	-10.911	-911	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-10.000	0	-102	9.898	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-5.000	0	0	5.000	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-5.000	0	0	5.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-102	-102	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-15.227	-31.793	0	-24.463	7.330	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.984	-30.587	0	-16.938	13.649	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.984	-30.587	0	-16.938	13.649	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.984	-30.587	0	-16.938	13.649	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-86	0	0	86	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-86	0	0	86	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.984	-30.673	0	-16.938	13.735	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.243	1.000	0	7.525	6.525	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.243	1.000	0	7.525	6.525	0
10	- Personalauszahlungen	-14.633	-11.606	0	-13.589	-1.983	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.456	-10.000	0	-10.911	-911	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-10.000	0	-102	9.898	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.089	-31.606	0	-24.602	7.004	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-18.846	-30.606	0	-17.077	13.529	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 Notarzteinsatzfahrzeug 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.075	5.933	0	6.394	461	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	7.042	5.933	0	6.361	428	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	33	0	0	33	33	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.917.956	8.915.665	0	10.621.609	1.705.944	0
432102	Rettungsdienstgebühren	5.917.956	8.915.665	0	10.621.609	1.705.944	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
441190	Sonstige Mieterträge	960	960	0	960	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.187	35.000	0	73.315	38.315	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	25.938	35.000	0	30.403	-4.597	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	40.249	0	0	42.911	42.911	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.587	96.656	0	3.759	-92.897	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	1.122	2.000	0	3.123	1.123	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	40.307	0	0	-40.307	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	54.349	0	0	-54.349	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	1.465	0	0	637	637	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.994.766	9.054.213	0	10.706.038	1.651.825	0
11	Personalaufwendungen	-4.779.953	-6.284.090	0	-5.623.502	660.588	0
501101	Bezüge der Beamten	-17.212	-23.638	0	-17.979	5.659	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-3.507.006	-4.540.042	0	-4.183.380	356.662	0
501908	Vergütung Auszubildende Tarifbereich	-211.370	-219.000	0	-204.086	14.914	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-254.085	-370.921	0	-290.406	80.515	0
502901	Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-15.757	-18.100	0	-15.219	2.881	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-689.565	-955.679	0	-831.778	123.901	0
503902	Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.	-43.384	-47.200	0	-43.176	4.024	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.176	-3.957	0	-5.636	-1.679	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-38.630	-51.144	0	-26.879	24.265	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	1.231	-54.408	0	-4.963	49.445	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.373.779	-1.251.912	0	-1.125.111	126.801	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	0	1.000	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-340.866	-182.000	0	-159.879	22.121	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-112.291	-138.000	0	-108.451	29.549	0
525103	Fahrzeugsteuern	-269	0	0	281	281	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-100.317	-126.412	0	-152.370	-25.958	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-109.901	-78.000	0	-66.011	11.989	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-281.526	-277.500	0	-207.116	70.384	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-216.336	-194.000	0	-252.566	-58.566	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-176.483	-180.000	0	-157.836	22.164	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-35.791	-75.000	0	-21.164	53.836	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-325.745	-455.795	0	-538.020	-82.225	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-325.745	-455.795	0	-538.020	-82.225	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-674.353	-284.020	0	-240.960	43.060	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.500	0	0	11.500	0
542295	Leihfahrzeuge und -geräte	-2.599	-15.000	0	0	15.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-543.554	-70.000	0	-120.566	-50.566	0
543104	Bürobedarf	-2.116	-1.500	0	-571	929	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-57.634	-60.000	0	-64.506	-4.506	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	0	-1.100	0	-118	982	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-35.559	-75.000	0	-11.013	63.987	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-9.603	-11.000	0	-8.459	2.541	0
544190	Übrige Versicherungen	-10.421	-13.920	0	-11.034	2.886	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-12.866	-25.000	0	-24.693	307	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.153.830	-8.275.817	0	-7.527.594	748.223	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.159.064	778.396	0	3.178.444	2.400.048	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.159.064	778.396	0	3.178.444	2.400.048	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.159.064	778.396	0	3.178.444	2.400.048	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-760.016	-601.954	0	-795.806	-193.852	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-760.016	-601.954	0	-795.806	-193.852	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.919.080	176.442	0	2.382.638	2.206.196	0

Erläuterungen Produktgruppe 0210:**432102 Rettungsdienstgebühren**

Mehrerträge aufgrund gegenüber der Haushaltsplanung gestiegener Einsatzzahlen nach Umsetzung des Rettungsdienstbedarfsplans ab 2023 sowie im Haushaltsjahr 2025 neu verhandelter Gebührensätze. Die Entwicklungen waren bei Aufstellung des Doppelhaushalts 2024/2025 im Jahr 2023 nicht vollumfänglich absehbar.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen

U2-Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Produktgruppen naturgemäß nicht planbar ist. In der PG 0108 ist ein pauschaler Ansatz (5-Jahres-Durchschnitt) zentral vorgesehen worden. Die tatsächliche Verbuchung der entstandenen Sachverhalte erfolgte dezentral in den jeweiligen Produktgruppen, die aber keine Ansatzplanung haben.

525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge

Minderaufwendungen infolge der im Jahr 2025 erfolgten Fuhrparkerneuerung sowie des Abschlusses umfassender Wartungsverträge für die Fahrzeugflotte des Rettungsdienstes.

525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge

Minderaufwendungen, da die Entwicklung der Kraftstoffpreise bei Aufstellung des Doppelhaushalts 2024/2025 im Jahr 2023 höher prognostiziert wurde als tatsächlich eingetreten.

525104 Fahrzeugversicherungen

Mehraufwendungen infolge paralleler Versicherungen der Bestands- und Ersatzfahrzeuge im Rahmen der Fuhrparkumstellung sowie gestiegener Versicherungsprämien aufgrund höherer Fahrzeugwerte. Umfang und Zeitpunkt der Fahrzeuglieferungen waren bei Haushaltsaufstellung im Jahr 2023 nicht absehbar.

525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

Minderaufwendungen, da Art und Umfang notwendiger Reparaturen an Gerätschaften im Vorfeld nur eingeschränkt planbar sind. Aufgrund geringer Schadensquoten und wirtschaftlichen Mitteleinsatzes wurde der Haushaltsansatz nicht ausgeschöpft.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

Minderaufwendungen, da nicht alle Ausbildungsplätze im Rettungsdienst besetzt werden konnten. Zudem konnten aufgrund abgesagter Lehrgänge durch Bildungsinstitute nicht sämtliche geplanten Qualifizierungsmaßnahmen umgesetzt werden. Der tatsächliche Fortbildungs- und Qualifizierungsbedarf neu eingestellter Mitarbeitender war bei Haushaltsaufstellung im Jahr 2023 nur eingeschränkt planbar.

526106 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung

Mehraufwendungen infolge einer Neuvergabe der Leistung zu deutlich gestiegenen Marktpreisen. Zudem führten gestiegene Personalzahlen sowie allgemeine Kostensteigerungen im Dienstleistungsbereich zu höheren Aufwendungen. Die Entwicklung war bei Haushaltsaufstellung im Jahr 2023 nicht absehbar.

528190 Übrige Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien

Minderaufwendungen, da die Preissteigerungen bei Verbrauchsmaterialien geringer ausfielen als bei Haushaltsaufstellung im Jahr 2023, insbesondere unter dem Eindruck der Preisentwicklungen während der Corona-Pandemie, angenommen. Zudem konnten durch günstigere Bezugsquellen, optimierten Materialeinsatz und wirtschaftlichere Lagerhaltung Einsparungen erzielt werden.

529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Minderaufwendungen, da die Einführung des Telenotarzt-Systems im Rhein-Sieg-Kreis noch nicht erfolgte und die vorgesehene Dienstleistungspauschale entfiel. Zudem wurden einzelne Maßnahmen aufgrund personeller Engpässe in der Rettungsdienstverwaltung nur teilweise oder mit geringerem Mitteleinsatz umgesetzt.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Minderaufwendungen, da einzelne geplante Softwaremieten aufgrund personeller Engpässe nicht umgesetzt wurden und Kosten teilweise anderen Kostenträgern zugeordnet werden konnten.

542295 Leihfahrzeuge und -geräte

Minderaufwendungen, da infolge der Fuhrparkerneuerung keine Fahrzeuganmietungen erforderlich waren. Zudem konnte durch die im neuen Rettungsdienstbedarfsplan vorgesehene Reservefahrzeugvorhaltung auf eigene bzw. kreiseigene Fahrzeuge zurückgegriffen werden, wodurch externe kostenpflichtige Ersatzfahrzeuge entbehrlich waren.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Mehraufwendungen infolge des zeitweisen Rückgriffs auf Personaldienstleistungen (Leiharbeit) aufgrund des Fachkräftemangels und unzureichender Stellenbesetzung bis zum Frühjahr 2025. Durch verbesserte Stellenbesetzungsquoten konnte im weiteren Jahresverlauf auf den Einsatz verzichtet werden. Bei Besetzung durch eigenes Personal wären entsprechend höhere Personalaufwendungen entstanden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Minderaufwendungen, da weniger Produktersatzbeschaffungen erforderlich waren als ursprünglich angenommen. Zudem konnten Projekte zur turnusmäßigen Erneuerung und zum Ausbau der Infrastruktur aufgrund personeller Engpässe in der Rettungsdienstverwaltung nicht wie geplant umgesetzt werden und verschieben sich in Folgejahre.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0210 Rettungsdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.148.556	8.915.665	0	9.119.821	204.156	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	960	960	0	960	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.249	35.000	0	8.493	-26.507	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.122	2.000	0	3.123	1.123	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.190.887	8.953.625	0	9.132.397	178.772	0
10	- Personalauszahlungen	-4.738.378	-6.174.581	0	-5.586.024	588.557	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.381.834	-1.251.912	0	-1.150.035	101.877	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-679.762	-259.020	0	-257.786	1.234	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.799.974	-7.685.513	0	-6.993.845	691.668	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	390.913	1.268.112	0	2.138.552	870.440	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.825	-299.936	-299.936	-16.251	283.685	-283.685
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-567.387	-2.295.502	-1.842.502	-1.667.264	628.238	-364.534
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-570.212	-2.595.438	-2.142.438	-1.683.515	911.923	-648.219
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-570.212	-2.595.438	-2.142.438	-1.683.515	911.923	-648.219

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	-74.065	-238.000	-51.000	-25.005	212.995	-52.375
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-74.065	-238.000	-51.000	-25.005	212.995	-52.375
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	-493.322	-2.057.502	-1.791.502	-1.642.259	415.243	-312.159
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-493.322	-2.057.502	-1.791.502	-1.642.259	415.243	-312.159
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	-16.251	283.685	-283.685
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-299.936	-299.936	-16.251	283.685	-283.685
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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.825	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.825	0	0	0	0	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0210:**I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst**

Die Abweichung zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis ist im Wesentlichen auf die Verschiebung mehrerer geplanter Beschaffungsmaßnahmen zurückzuführen. Die vorgesehene Ausstattung der Rettungswache Bad Honnef konnte aufgrund begrenzter personeller Ressourcen nicht umgesetzt werden.

Die geplante Ausstattung mit Telenotarzt-Hardware konnte ebenfalls nicht erfolgen, da die hierfür erforderlichen Vergabegrundlagen sowie technischen und organisatorischen Vorgaben der Trägergemeinschaft Bonn/Rhein-Sieg im Haushaltsjahr 2025 noch nicht abschließend vorlagen.

Darüber hinaus konnte die vorgesehene Ersatzbeschaffung von zehn EKG-/Defibrillatorgeräten aufgrund noch nicht abgeschlossener Abstimmungs- und Vergabeprozesse sowie noch ausstehender Festlegungen hinsichtlich der technischen Anforderungen nicht durchgeführt werden. Die Vergabe dieser Geräte musste daher in das Folgejahr verschoben werden.

Hierdurch entstand der gegenüber der Planung deutlich geringere Mittelabfluss im Haushaltsjahr 2025. Die betroffenen Maßnahmen wurden im Rahmen der weiteren Haushaltsbewirtschaftung berücksichtigt.

I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen

Die Abweichung ergibt sich aus einer gegenüber der Haushaltsplanung geänderten Beschaffungsstrategie. Für mehrere Rettungswagen war ursprünglich eine Fahrgestellersatzbeschaffung mit Kofferumsetzung vorgesehen. Tatsächlich wurden vollständige Neufahrzeuge beschafft. Daneben standen Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren zur Verfügung. Zudem wurde die im Vorjahr veranschlagte Beschaffung eines zusätzlichen Krankentransportwagens nicht umgesetzt. Im Rahmen einer gemeinsamen Beschaffung mit dem Rhein-Sieg-Kreis sowie weiteren kreisangehörigen Kommunen konnten durch Bündelung der Beschaffungsmengen günstigere Vergabepreise erzielt werden als bei der Haushaltsplanung angenommen. Hieraus resultiert gemeinsam mit den genannten Effekten der zum Jahresende verbleibende Mittelüberschuss.

I-37-064 Rettungswache Altstadt

Die Abweichung resultiert daraus, dass die ursprünglich geplanten investiven Maßnahmen an der Rettungswache Altstadt im Haushaltsjahr 2025 nicht umgesetzt wurden. Die weitere Planung der Maßnahme konnte nicht fortgeführt werden, da bislang kein geeignetes Grundstück für die Realisierung des Vorhabens zur Verfügung stand.

Stattdessen wurden lediglich zwingend erforderliche Umbaumaßnahmen in der bestehenden Rettungswache durchgeführt. Diese waren aufgrund der Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplans und der hieraus resultierenden Veränderungen der Rettungsmittelvorhaltung notwendig geworden. Die Maßnahmen dienten der Ertüchtigung der Bestandsimmobilie zur Aufrechterhaltung eines den rettungsdienstlichen Anforderungen entsprechenden Betriebs. Dadurch entstand ein deutlich geringerer Mittelabfluss als ursprünglich veranschlagt.



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 Führerscheine Angelegenheiten 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 Ordnungsamt, Nicolas Klein

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.024	19.000	0	12.593	-6.407	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	20.024	19.000	0	12.593	-6.407	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	422	-378	0
442190	Erträge aus Verkauf	0	800	0	422	-378	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	793	0	537	-256	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	526	0	0	-526	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	267	0	0	-267	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	0	0	0	537	537	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	20.024	20.593	0	13.552	-7.041	0
11	Personalaufwendungen	-77.294	-22.548	0	-80.034	-57.486	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.721	-3.342	0	-1.798	1.544	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-58.449	-13.486	0	-62.075	-48.589	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.476	-1.129	0	-4.855	-3.726	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.432	-2.910	0	-13.729	-10.819	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-418	-396	0	-564	-168	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	281	-748	0	-1.815	-1.067	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-78	-537	0	4.802	5.339	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-410	-1.000	0	0	1.000	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-410	-1.000	0	0	1.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-77.704	-23.548	0	-80.034	-56.486	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-57.680	-2.956	0	-66.482	-63.526	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-57.680	-2.956	0	-66.482	-63.526	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-57.680	-2.956	0	-66.482	-63.526	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-57.680	-2.956	0	-66.482	-63.526	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0211 Bürgerservice							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.409	19.000	0	12.593	-6.407	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	422	-378	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	537	537	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.409	19.800	0	13.552	-6.248	0
10	- Personalauszahlungen	-77.079	-20.867	0	-82.457	-61.590	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-410	-1.000	0	0	1.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.489	-21.867	0	-82.457	-60.590	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-57.080	-2.067	0	-68.905	-66.838	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.004.554	3.012.464	0	4.514.801	1.502.337	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	37.743	42.000	0	37.678	-4.322	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	1.972.273	2.026.900	0	2.083.919	57.019	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	719.077	0	0	148.907	148.907	0
414107	Schulpauschale	1.230.464	0	0	1.236.337	1.236.337	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	184.417	51.000	0	79.743	28.743	0
414199	RAP-Auflösung Land	8.330	0	0	8.330	8.330	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	529	529	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	639	639	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	70.501	62.254	0	62.254	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	761.359	811.768	0	836.773	25.005	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	1.255	1.049	0	1.673	624	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	942	503	0	1.033	530	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	5.539	4.346	0	4.341	-5	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.141.926	1.016.800	0	1.228.504	211.704	0
432115	Elternbeiträge	1.141.926	1.016.800	0	1.228.504	211.704	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.575	28.195	0	24.179	-4.016	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	16.311	19.700	0	16.591	-3.109	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	8.076	8.080	0	7.424	-656	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	188	415	0	164	-251	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	313.877	334.000	0	378.979	44.979	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	100.000	100.000	0	100.000	0	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	0	277.168	43.168	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.313	0	0	1.744	1.744	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	133	0	0	67	67	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	51.730	65.326	0	51.184	-14.142	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	157	-843	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	0	9.560	0	0	-9.560	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.694	0	0	-4.694	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.658	0	0	955	955	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	13.485	0	0	66.632	66.632	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	13.485	0	0	66.632	66.632	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.550.148	4.456.785	0	6.264.278	1.807.493	0
11	Personalaufwendungen	-1.270.305	-1.121.798	0	-1.363.647	-241.849	0
501101	Bezüge der Beamten	-120.407	-132.909	0	-121.391	11.518	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-797.009	-673.267	0	-862.464	-189.197	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-8.010	-13.400	0	-7.440	5.960	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.268	0	0	-3.599	-3.599	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.878	-56.380	0	-72.111	-15.731	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-86	-86	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-164.048	-145.262	0	-183.060	-37.798	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.574	0	0	-1.087	-1.087	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-82.842	-85.851	0	-90.824	-4.973	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-18.789	-9.682	0	-7.925	1.757	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.480	-5.048	0	-13.660	-8.612	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
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.328.068	-1.414.283	0	-1.229.116	185.167	0
524110	Abfallbeseitigung	-18.506	-15.000	0	-24.683	-9.683	0
524111	Reinigung	0	0	0	-10.065	-10.065	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-51.117	-46.612	0	-54.029	-7.417	0
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-22	-26	0	-24	2	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-45.545	-22.070	0	-35.671	-13.601	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-11.632	-57.500	0	-12.675	44.825	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-22.745	-21.000	0	-10.075	10.925	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-15.354	-61.700	0	-29.339	32.361	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-23.080	-2.700	0	-15.469	-12.769	0
527101	Lernmittel	-133.916	-202.400	0	-140.073	62.327	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-929.171	-937.000	0	-815.315	121.685	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-76.673	-36.900	0	-80.389	-43.489	0
528102	Reinigungsmittel	0	0	0	-246	-246	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-233	-10.000	0	-990	9.010	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	0	0	1.300	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.786.834	-1.671.768	0	-2.078.291	-406.523	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.786.834	-1.671.768	0	-2.078.291	-406.523	0
15	Transferaufwendungen	-3.715.780	-3.882.543	0	-3.966.540	-83.997	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-3.500	-3.500	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	0	-27.976	57.075	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-1.972.273	-2.026.900	0	-2.088.117	-61.217	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.715.531	-1.770.592	0	-1.846.947	-76.355	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-748.590	-1.031.694	-150.319	-859.116	172.578	-123.333
542202	Mieten Kopiergeräte	-29.122	-27.700	0	-26.706	994	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-51.819	-109.230	0	-148.150	-38.920	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-35.528	-9.800	0	-27.085	-17.285	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-43.369	-29.950	0	-48.012	-18.062	0
543102	Schulschwimmen	-70.405	-83.880	0	-67.604	16.276	0
543103	Schulveranstaltungen	-1.401	-3.040	0	-1.787	1.253	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-64.761	-72.400	0	-61.602	10.798	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-81.851	-181.777	-46.377	-90.256	91.521	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-56.703	-178.242	-103.942	-68.183	110.059	-123.333
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.258	-3.000	0	-2.774	226	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-208.594	-219.900	0	-211.429	8.471	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-1.022	-1.080	0	-1.022	58	0
544190	Übrige Versicherungen	-48.816	-60.145	0	-51.126	9.019	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.183	0	0	-1.831	-1.831	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-210	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-8.849.578	-9.122.087	-150.319	-9.496.710	-374.623	-123.333
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-2.299.430	-4.665.302	-150.319	-3.232.432	1.432.870	-123.333
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-2.299.430	-4.665.302	-150.319	-3.232.432	1.432.870	-123.333
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-2.299.430	-4.665.302	-150.319	-3.232.432	1.432.870	-123.333
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	-5.267.872	-5.433.256	0	-4.922.267	510.989	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.267.872	-5.433.256	0	-4.922.267	510.989	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.293.392	-9.824.647	-150.319	-7.880.789	1.943.858	-123.333

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.272.043	2.119.900	0	2.344.829	224.929	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.106.384	1.016.800	0	1.226.817	210.017	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.175	28.195	0	17.824	-10.371	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	439.913	334.000	0	392.774	58.774	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.262	1.000	0	157	-843	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.853.777	3.499.895	0	3.982.401	482.506	0
10	- Personalauszahlungen	-1.161.075	-1.021.218	0	-1.251.359	-230.141	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.527.218	-1.414.283	0	-1.369.528	44.755	0
14	- Transferauszahlungen	-3.560.637	-3.879.672	-82.180	-3.898.277	-18.605	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-764.554	-1.031.694	-150.319	-900.014	131.680	-123.333
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.013.484	-7.346.867	-232.499	-7.419.178	-72.311	-123.333
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.159.707	-3.846.972	-232.499	-3.436.777	410.195	-123.333
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	315.130	0	0	480.741	480.741	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	315.130	0	0	480.741	480.741	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-638.610	-13.677.729	-12.637.729	-2.156.386	11.521.343	-11.927.138
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-380.332	-339.910	-105.610	-327.831	12.079	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.018.942	-14.017.639	-12.743.339	-2.484.217	11.533.422	-11.927.138
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-703.812	-14.017.639	-12.743.339	-2.003.476	12.014.163	-11.927.138

**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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.035	132.878	0	167.533	34.655	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	37.743	42.000	0	37.678	-4.322	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	103.713	0	0	36.000	36.000	0
414107	Schulpauschale	6.869	0	0	4.276	4.276	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	175.515	51.000	0	78.163	27.163	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	3.195	39.878	0	11.417	-28.461	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170	4.000	0	3.160	-840	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	3.170	4.000	0	3.160	-840	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.313	0	0	1.438	1.438	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	1.313	0	0	1.438	1.438	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.588	0	0	-3.588	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.619	0	0	-1.619	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	969	0	0	-969	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	331.518	140.467	0	172.130	31.663	0
11	Personalaufwendungen	-243.867	-168.007	0	-272.914	-104.907	0
501101	Bezüge der Beamten	-21.110	-22.754	0	-24.444	-1.690	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-146.840	-93.405	0	-171.367	-77.962	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.400	-300	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-5.268	0	0	-2.487	-2.487	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.140	-7.822	0	-13.647	-5.825	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.471	-20.153	0	-36.684	-16.531	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.574	0	0	-751	-751	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-19.853	-19.790	0	-19.690	100	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.817	-1.263	0	-313	950	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.755	-719	0	-1.131	-412	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.291	-50.301	0	-50.996	-695	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	0	-2.000	0	0	2.000	0
525103	Fahrzeugsteuern	-74	-75	0	-74	1	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-22	-26	0	-24	2	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-16.019	0	0	-1.795	-1.795	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.463	-1.500	0	-5.193	-3.693	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-12.541	-32.700	0	-28.440	4.260	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-23.080	-2.700	0	-15.469	-12.769	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-93	-10.000	0	0	10.000	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0	-1.300	0	0	1.300	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-77.227	-163.223	0	-77.626	85.597	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-77.227	-163.223	0	-77.626	85.597	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.044	-163.987	0	-21.578	142.409	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.675	-108.500	0	-5.591	102.909	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.353	-6.800	0	-4.309	2.491	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-5.150	0	0	-3.494	-3.494	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.153	-42.900	0	-4.478	38.422	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-560	-3.000	0	-716	2.284	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.943	-2.787	0	-2.989	-202	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-210	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-412.429	-545.518	0	-423.114	122.404	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-80.911	-405.051	0	-250.983	154.068	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-80.911	-405.051	0	-250.983	154.068	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-80.911	-405.051	0	-250.983	154.068	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105	-971	0	0	971	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-105	-971	0	0	971	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-81.016	-406.022	0	-250.983	155.039	0

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

Die Einnahmen wurden für Schulungen für das Team der Schul-IT verwendet. Insgesamt 25.823 € (siehe Sachkonto 526102 Kostenträger 03010100). Der Rest wurde nicht verwendet.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Bei den Einnahmen handelt es sich um einen Zuschuss nach dem Belastungsausgleichsgesetz G9 sowie einer Inklusionspauschale.

526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten

Die Einnahmen wurden für Schulungen für das Team der Schul-IT verwendet. Insgesamt 25.823 €. Der Rest wurde nicht verwendet (siehe Sachkonto 414104).

528104 Andere Verbrauchsmaterialien

Konnte aufgrund von Personalmangel nicht umgesetzt werden. Wurde für 2026 neu beantragt.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Konnte aufgrund von Personalmangel nicht umgesetzt werden.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Konnte aufgrund von Personalmangel nicht umgesetzt werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280.684	93.000	0	112.982	19.982	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.170	4.000	0	2.740	-1.260	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.313	0	0	1.078	1.078	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285.167	98.000	0	116.800	18.800	0
10	- Personalauszahlungen	-218.443	-146.234	0	-251.781	-105.547	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.675	-50.301	0	-59.874	-9.573	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.255	-163.987	0	-31.320	132.667	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.373	-360.522	0	-342.975	17.547	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-10.206	-262.522	0	-226.175	36.347	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.343	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	39.343	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-122.915
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.238	-46.400	0	-8.695	37.705	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-9.238	-46.400	0	-8.695	37.705	-122.915
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	30.105	-46.400	0	-8.695	37.705	-122.915

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	39.343	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.343	-1.700	0	0	1.700	0
Investition I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.022	-18.700	0	0	18.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.022	-18.700	0	0	18.700	0
Investition I-40-156 ADV-Ausst. zentr. Schulverwaltungsaufgaben							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.216	-26.000	0	-8.695	17.305	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.216	-26.000	0	-8.695	17.305	0
Investition I-ZIB-013 Baumaßnahmen Aula 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	0	0	0	0	0	-122.915
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-122.915

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0301:**I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

Der pauschale Ansatz steht u.a. für die investive Einrichtung von weiteren OGS-Gruppen bereit. Der Ansatz musste in 2025 nicht in Anspruch genommen werden.

I-40-156 ADV-Ausst. Zentr. Schulverwaltungsaufgaben

Der Ansatz konnte u. a. aufgrund der personellen Situation nicht vollständig ausgeschöpft werden.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.027	162.849	0	313.914	151.065	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	128.664	130.500	0	147.110	16.610	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	0	0	0	11.262	11.262	0
414107	Schulpauschale	68.393	0	0	119.454	119.454	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	14.462	12.842	0	16.581	3.739	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	97	97	0	97	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.984	41.500	0	46.583	5.083	0
432115	Elternbeiträge	58.984	41.500	0	46.583	5.083	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	175	300	0	275	-25	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	175	300	0	275	-25	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	275	1.023	0	275	-748	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	275	275	0	275	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	507	0	0	-507	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	241	0	0	-241	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	290.461	205.672	0	361.047	155.375	0
11	Personalaufwendungen	-71.714	-60.849	0	-75.150	-14.301	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	0	-6.344	1.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-44.960	-34.299	0	-49.464	-15.165	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-1.020	-2.700	0	120	2.820	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.632	-2.872	0	-4.063	-1.191	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.465	-7.400	0	-10.637	-3.237	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.094	-656	0	147	803	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-826	-400	0	-383	17	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.250	-22.190	0	-29.470	-7.280	0
524110	Abfallbeseitigung	0	-1.000	0	0	1.000	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-436	-790	0	-956	-166	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	-3.142	1.858	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-9.181	-12.000	0	-8.907	3.093	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	0	-500	0	-27	473	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.102	-1.400	0	-16.438	-15.038	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-75.697	-67.886	0	-75.697	-7.811	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-75.697	-67.886	0	-75.697	-7.811	0
15	Transferaufwendungen	-232.079	-241.913	0	-258.822	-16.909	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-128.664	-130.500	0	-147.110	-16.610	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-103.415	-111.413	0	-111.712	-299	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.431	-27.552	0	-50.733	-23.181	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-936	-1.100	0	-1.005	95	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-832	0	0	-9.541	-9.541	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-1.984	-1.100	0	-4.111	-3.011	0
543102	Schulschwimmen	-3.672	-5.040	0	-3.569	1.471	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	0	-30	30	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.224	-4.200	0	-3.856	344	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-807	0	0	-14.530	-14.530	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-6.555	-5.100	0	-1.975	3.125	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-10.654	-9.100	0	-9.429	-329	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-47	-50	0	-46	4	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.565	-1.802	0	-1.617	185	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-126	0	0	-1.024	-1.024	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-426.171	-420.389	0	-489.872	-69.483	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-135.710	-214.717	0	-128.824	85.893	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-135.710	-214.717	0	-128.824	85.893	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-135.710	-214.717	0	-128.824	85.893	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193.811	-118.606	0	-152.677	-34.071	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-193.811	-118.606	0	-152.677	-34.071	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-329.521	-333.323	0	-281.501	51.822	0

Erläuterungen Produktgruppe 0302:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei den Einnahmen handelt es sich um die OGS-Landesmittel, die an die Schule weiterzuleiten sind. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich

Die Einnahme resultiert aus dem Startchancenprogramm der Johann-Lemmerz-Schule, welches erst nach Haushaltsfreigabe bewilligt wurde.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

Die Ausgabe resultiert aus dem Startchancenprogramm, das erst nach Haushaltsfreigabe bewilligt wurde. Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von 11.261,83 € im Antrag vom 20.03.2025.

538105 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Kosten handelt es sich um weitergeleitete OGS-Landesmittel. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Die Ausgabe resultiert durch die Einrichtung einer neuen OGS-Gruppe, die Haushaltsmittel stehen beim Kostenträger 03010100 zur Verfügung.

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	131.336	130.500	0	160.350	29.850	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.738	41.500	0	52.072	10.572	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	175	300	0	275	-25	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.262	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.511	172.300	0	212.697	40.397	0
10	- Personalauszahlungen	-65.882	-55.298	0	-70.508	-15.210	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.393	-22.190	0	-25.729	-3.539	0
14	- Transferauszahlungen	-217.810	-241.913	0	-236.544	5.369	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.369	-27.552	0	-48.167	-20.615	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.454	-346.953	0	-380.948	-33.995	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-140.943	-174.653	0	-168.251	6.402	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.433	-1.700	0	-5.097	-3.397	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-8.433	-1.700	0	-5.097	-3.397	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-8.433	-1.700	0	-5.097	-3.397	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	-2.204	-1.700	0	-3.019	-1.319	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.204	-1.700	0	-3.019	-1.319	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.229	0	0	-2.078	-2.078	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.229	0	0	-2.078	-2.078	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.019	241.717	0	410.046	168.329	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	218.225	230.900	0	232.717	1.817	0
414107	Schulpauschale	97.371	0	0	164.156	164.156	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.680	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	11.930	10.309	0	12.175	1.866	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	32	0	0	126	126	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	273	0	0	364	364	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	508	508	0	508	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.715	130.000	0	135.183	5.183	0
432115	Elternbeiträge	136.715	130.000	0	135.183	5.183	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	0	-100	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	0	100	0	0	-100	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.465	19.429	0	17.465	-1.964	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	0	1.183	0	0	-1.183	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	781	0	0	-781	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	484.199	391.246	0	562.694	171.448	0
11	Personalaufwendungen	-74.876	-65.538	0	-74.297	-8.759	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	0	-6.344	1.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-48.042	-39.915	0	-43.476	-3.561	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.323	-3.342	0	-4.393	-1.051	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.890	-8.612	0	-8.867	-255	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.352	-675	0	-4.396	-3.721	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	450	-473	0	-2.295	-1.822	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.381	-29.430	0	-23.763	5.667	0
524110	Abfallbeseitigung	-2.747	-2.000	0	-2.770	-770	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-2.038	-880	0	-1.504	-624	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	-266	4.734	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-1.565	0	0	-428	-428	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-7.086	-12.100	0	-9.352	2.748	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-7.612	-6.500	0	-5.676	824	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.804	-1.450	0	-3.767	-2.317	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-63.039	-58.177	0	-63.468	-5.291	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.039	-58.177	0	-63.468	-5.291	0
15	Transferaufwendungen	-394.452	-397.873	0	-413.488	-15.615	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-218.225	-230.900	0	-232.717	-1.817	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-176.227	-166.973	0	-180.771	-13.798	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.876	-30.734	0	-42.624	-11.890	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.132	-1.200	0	-1.099	101	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-680	0	0	-9.684	-9.684	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-33	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-4.990	-1.150	0	-4.255	-3.105	0
543102	Schulschwimmen	-5.913	-7.560	0	-4.541	3.019	0
543103	Schulveranstaltungen	-199	-70	0	0	70	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.911	-3.700	0	-4.558	-858	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.712	0	0	-1.512	-1.512	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-1.897	-5.100	0	-4.613	487	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-288	-288	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-8.803	-10.100	0	-10.408	-308	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-51	-50	0	-50	0	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.555	-1.804	0	-1.616	188	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-591.625	-581.752	0	-617.639	-35.887	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-107.426	-190.506	0	-54.945	135.561	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-107.426	-190.506	0	-54.945	135.561	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-107.426	-190.506	0	-54.945	135.561	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.777	-385.475	0	-566.956	-181.481	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-350.777	-385.475	0	-566.956	-181.481	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-458.203	-575.981	0	-621.901	-45.920	0

Erläuterungen Produktgruppe 0303:

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Die Betriebskostenzuschüsse werden anhand von prognostizierte Schülerzahlen ermittelt. Schwankungen bei den Anmeldezahlen führen zu Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.905	230.900	0	246.807	15.907	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.276	130.000	0	135.693	5.693	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	0	170	70	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.181	361.000	0	382.670	21.670	0
10	- Personalauszahlungen	-69.182	-59.895	0	-63.080	-3.185	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.317	-29.430	0	-23.966	5.464	0
14	- Transferauszahlungen	-375.444	-397.873	0	-387.562	10.311	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.496	-30.734	0	-43.403	-12.669	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-508.439	-517.932	0	-518.011	-79	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-163.258	-156.932	0	-135.341	21.591	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.012	0	0	2.714	2.714	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	4.012	0	0	2.714	2.714	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-63.390
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-22.319	-1.700	0	-15.829	-14.129	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-22.319	-1.700	0	-15.829	-14.129	-63.390
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-18.307	-1.700	0	-13.115	-11.415	-63.390

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	4.012	0	0	2.714	2.714	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.893	-1.700	0	-11.769	-10.069	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.881	-1.700	0	-9.055	-7.355	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.427	0	0	-3.967	-3.967	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.427	0	0	-3.967	-3.967	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	0	0	0	0	0	-63.390
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-93	-93	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-93	-93	-63.390

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0303:**I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd.**

Es handelt sich um die Erweiterung der Schrankwand im Musikraum. Die Maßnahme wurde bereits im Vorjahr begonnen. Weiterhin waren zwei Schränke für das neue Schulleitungsbüro investiv zu buchen.

I-65-051 Baumaßnahmen Grundschule Niederdollendorf

Der Kammerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von insgesamt bis zu 80.000 Euro für den Einbau einer Brandmeldeanlage im Antrag vom 15.09.2025. Die außerplanmäßige Leistung ergibt sich aus brandschutztechnischen rechtlichen Vorschriften, sodass diese vom Kammerer zu genehmigen war.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.015	282.561	0	349.741	67.180	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	258.455	258.500	0	279.109	20.609	0
414107	Schulpauschale	32.870	0	0	48.306	48.306	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.787	2.787	0	2.787	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	16.772	19.885	0	18.454	-1.431	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	0	304	0	0	-304	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.131	1.085	0	1.085	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.979	164.800	0	198.817	34.017	0
432115	Elternbeiträge	189.979	164.800	0	198.817	34.017	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	886	1.925	0	922	-1.003	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	761	1.800	0	797	-1.003	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	125	125	0	125	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	496	0	0	-496	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	382	0	0	-382	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	113	0	0	-113	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	8.058	0	0	18.755	18.755	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	8.058	0	0	18.755	18.755	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	510.938	449.781	0	568.235	118.454	0
11	Personalaufwendungen	-67.858	-55.621	0	-71.941	-16.320	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	0	-6.344	1.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-41.483	-32.454	0	-46.135	-13.681	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.366	-2.718	0	-3.808	-1.090	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.727	-7.002	0	-9.867	-2.865	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.786	-717	0	145	862	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.778	-209	0	-1.406	-1.197	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.199	-52.890	0	-34.184	18.706	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.900	-1.000	0	-939	61	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.884	-990	0	-2.346	-1.356	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	0	5.000	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-307	-1.000	0	0	1.000	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-3.740	-6.300	0	-5.192	1.108	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-19.455	-35.500	0	-21.640	13.860	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.383	-1.600	0	-3.820	-2.220	0
528102	Reinigungsmittel	0	0	0	-246	-246	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-46.530	-82.192	0	-45.393	36.799	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-46.530	-82.192	0	-45.393	36.799	0
15	Transferaufwendungen	-446.564	-462.568	0	-482.569	-20.001	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-258.455	-258.500	0	-279.109	-20.609	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-188.109	-204.068	0	-203.461	607	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.914	-68.360	0	-40.494	27.866	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.189	-1.200	0	-1.151	49	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.923	-730	0	-10.888	-10.158	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-534	-534	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-1.997	-1.200	0	-1.545	-345	0
543102	Schulschwimmen	-3.456	-4.320	0	-5.459	-1.139	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543103	Schulveranstaltungen	0	-80	0	0	80	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.515	-4.200	0	-4.140	60	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-37.500	0	-354	37.146	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-5.404	-5.100	0	-3.063	2.037	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-194	0	0	-435	-435	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-12.121	-11.400	0	-10.513	887	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-54	-60	0	-51	9	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.135	-2.570	0	-2.225	345	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.926	0	0	-137	-137	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-628.065	-721.631	0	-674.581	47.050	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-117.127	-271.850	0	-106.346	165.504	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-117.127	-271.850	0	-106.346	165.504	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-117.127	-271.850	0	-106.346	165.504	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	-209.359	-283.741	0	-245.899	37.842	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-209.359	-283.741	0	-245.899	37.842	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-294.769	-523.873	0	-320.527	203.346	0

Erläuterungen Produktgruppe 0304:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei den Einnahmen handelt es sich um die OGS-Landesmitteln, die an die Schule weiterzuleiten ist. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

432115 Elternbeiträge

Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen und Einkommensstufen der Eltern.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Die Differenz resultiert aus geringeren Kosten für Sportfahrten.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Kosten handelt es sich um weitergeleitete OGS-Landesmittel. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Aufgrund der Bauverzögerung konnten noch keine Anschaffungen getätigt werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.455	258.500	0	279.109	20.609	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.138	164.800	0	199.638	34.838	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	815	1.925	0	886	-1.039	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	447.408	425.225	0	479.633	54.408	0
10	- Personalauszahlungen	-60.503	-50.201	0	-66.154	-15.953	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.489	-52.890	0	-35.327	17.563	0
14	- Transferauszahlungen	-411.422	-462.568	0	-469.375	-6.807	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.868	-68.360	0	-39.656	28.704	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-536.282	-634.019	0	-610.512	23.507	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.874	-208.794	0	-130.879	77.915	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-182.207	-7.135.940	-7.135.940	-505.601	6.630.339	-6.663.613
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.030	-118.700	0	-2.505	116.195	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-197.237	-7.254.640	-7.135.940	-508.106	6.746.534	-6.663.613
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-197.237	-7.254.640	-7.135.940	-508.106	6.746.534	-6.663.613

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	-1.898	-66.700	0	0	66.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.898	-66.700	0	0	66.700	0
Investition I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.132	0	0	-2.505	-2.505	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.132	0	0	-2.505	-2.505	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	-52.000	0	0	52.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-52.000	0	0	52.000	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	-182.207	-7.135.940	-7.135.940	-505.601	6.630.339	-6.663.613
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-182.207	-7.135.940	-7.135.940	-505.601	6.630.339	-6.663.613

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0304:**I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd.**

Der Ansatz für die neue OGS und Mensa konnte auf Grund von Bauverzögerungen nicht verausgabt werden.

I-44-001 BGA Turnhalle Oberdollendorf

Für die Turnhalle Oberdollendorf konnten auf Grund von Bauverzögerungen keine Anschaffungen getätigt werden.

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

Der Abbruch der Bestandturnhalle ist in 2025 erfolgt. Der geplante Neubau soll ab den Sommerferien 2026 errichtet werden. Die Mittel wurden bislang lediglich in geringem Umfang verausgabt.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.844	343.507	0	410.139	66.632	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	295.023	294.300	0	309.880	15.580	0
414107	Schulpauschale	42.564	0	0	35.881	35.881	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	846	0	0	0	0	0
414290	Zuweisungen v. Gemeinden/GV	10	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	0	0	639	639	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	40.407	40.400	0	54.681	14.281	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	176	0	0	250	250	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	1.400	1.390	0	1.390	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	238.421	219.500	0	245.510	26.010	0
432115	Elternbeiträge	238.421	219.500	0	245.510	26.010	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.331	1.200	0	1.492	292	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.116	1.100	0	1.127	27	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	215	100	0	365	265	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	159	661	0	159	-502	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	159	159	0	159	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	373	0	0	-373	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	129	0	0	-129	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	627.754	564.868	0	657.299	92.431	0
11	Personalaufwendungen	-82.158	-67.074	0	-89.676	-22.602	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.013	0	-6.344	1.669	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.901	-39.546	0	-57.825	-18.279	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.040	-2.100	0	-2.400	-300	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.240	-3.312	0	-4.710	-1.398	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.889	-8.532	0	-12.336	-3.804	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.092	-854	0	130	984	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-278	-223	0	-1.665	-1.442	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.745	-35.590	0	-27.840	7.750	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.035	-2.000	0	-2.441	-441	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-479	-1.540	0	-2.058	-518	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	0	5.000	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-2.088	-2.000	0	-613	1.387	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-8.083	-10.300	0	-7.222	3.078	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-10.156	-11.000	0	-11.299	-299	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.373	-2.250	0	-4.206	-1.956	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125.562	-101.549	0	-124.527	-22.978	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-125.562	-101.549	0	-124.527	-22.978	0
15	Transferaufwendungen	-528.224	-547.313	0	-572.576	-25.263	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-295.023	-294.300	0	-309.880	-15.580	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-233.201	-253.013	0	-262.696	-9.683	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.818	-49.172	-1.158	-52.920	-3.748	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.018	-1.200	0	-1.088	112	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.505	0	0	-12.137	-12.137	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.711	-1.850	0	-2.144	-294	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	0	-8.213	427	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-120	0	-26	94	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.497	-4.000	0	-1.599	2.401	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-10.743	-5.000	0	-588	4.412	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-10.834	-6.258	-1.158	-6.828	-570	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-69	0	0	0	0	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-16.443	-17.800	0	-16.675	1.125	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-82	-90	0	-81	9	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.326	-4.214	0	-3.541	673	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-818.507	-800.698	-1.158	-867.539	-66.841	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-190.752	-235.830	-1.158	-210.240	25.590	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-190.752	-235.830	-1.158	-210.240	25.590	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-190.752	-235.830	-1.158	-210.240	25.590	0
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	-282.418	-294.095	0	-344.499	-50.404	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-282.418	-294.095	0	-344.499	-50.404	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-456.740	-513.495	-1.158	-538.309	-24.814	0

Erläuterungen Produktgruppe 0305:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei den Einnahmen handelt es sich um die OGS-Landesmitteln, die an die Schule weiterzuleiten ist. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

432115 Elternbeiträge

Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen und Einkommensstufen der Eltern.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Kosten handelt es sich um weitergeleitete OGS-Landesmittel. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	302.118	294.300	0	309.880	15.580	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.074	219.500	0	247.195	27.695	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.315	1.200	0	374	-826	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	540.507	515.000	0	557.449	42.449	0
10	- Personalauszahlungen	-76.997	-61.504	0	-83.615	-22.111	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.534	-35.590	0	-29.248	6.342	0
14	- Transferauszahlungen	-494.179	-547.313	0	-562.657	-15.344	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-56.507	-49.172	-1.158	-51.129	-1.957	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.217	-693.579	-1.158	-726.649	-33.070	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-113.710	-178.579	-1.158	-169.200	9.379	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.487	0	0	158.400	158.400	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.487	0	0	158.400	158.400	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.700	0	0	-166.555	-166.555	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.161	-4.970	-1.270	-10.088	-5.118	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-121.861	-4.970	-1.270	-176.643	-171.673	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-119.374	-4.970	-1.270	-18.243	-13.273	0

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	2.487	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.498	-1.700	0	-5.747	-4.047	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11	-1.700	0	-5.747	-4.047	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	-7.664	0	0	-4.341	-4.341	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.664	0	0	-4.341	-4.341	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	158.400	158.400	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-111.700	0	0	-166.555	-166.555	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.270	-1.270	0	1.270	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.700	-1.270	-1.270	-8.155	-6.885	0
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**

Die Maßnahme wurde abgeschlossen, die schulscharfe Buchung war aufgrund der Erstellung des Verwendungsnachweis erforderlich.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.534	251.392	0	315.050	63.658	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	219.994	233.200	0	230.545	-2.655	0
414107	Schulpauschale	80.865	0	0	45.807	45.807	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	0	0	529	529	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	8.393	422	0	422	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	27.645	17.135	0	37.115	19.980	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	457	-5	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.474	140.100	0	164.436	24.336	0
432115	Elternbeiträge	144.474	140.100	0	164.436	24.336	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.973	1.900	0	2.062	162	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.626	1.700	0	2.034	334	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	348	200	0	28	-172	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	424	0	0	-424	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	336	0	0	-336	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	89	0	0	-89	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	483.981	393.817	0	481.547	87.730	0
11	Personalaufwendungen	-65.863	-60.362	0	-85.257	-24.895	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.633	-6.830	0	-6.344	486	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-42.160	-38.217	0	-57.382	-19.165	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.419	-3.200	0	-4.652	-1.452	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.628	-8.246	0	-12.134	-3.888	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-3.063	0	-4.526	-1.463	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.092	-548	0	130	678	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-139	-258	0	-349	-91	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.549	-39.900	0	-45.426	-5.526	0
524110	Abfallbeseitigung	-3.480	-2.000	0	-2.890	-890	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-2.781	-1.400	0	-1.951	-551	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.023	-5.000	0	0	5.000	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-1.993	-2.000	0	-295	1.705	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-7.135	-9.200	0	-8.277	923	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-19.988	-16.500	0	-26.915	-10.415	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-4.010	-2.300	0	-4.107	-1.807	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-140	0	0	-990	-990	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-78.861	-54.731	0	-81.383	-26.652	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-78.861	-54.731	0	-81.383	-26.652	0
15	Transferaufwendungen	-394.762	-404.982	0	-425.549	-20.567	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-219.994	-233.200	0	-230.545	2.655	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-174.768	-171.782	0	-195.004	-23.222	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.981	-39.590	-848	-39.738	-148	-2.444
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.026	-1.200	0	-1.141	59	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.569	0	0	-11.302	-11.302	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-246	0	0	-354	-354	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-2.909	-1.750	0	-1.824	-74	0
543102	Schulschwimmen	-1.728	-2.520	0	-1.787	733	0
543103	Schulveranstaltungen	-49	-110	0	-30	80	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.460	-4.000	0	-2.828	1.172	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-16.936	-5.000	0	-898	4.102	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-3.978	-5.948	-848	-2.135	3.813	-2.444
544101	Unfallversicherungen Schulen	-14.596	-16.100	0	-14.787	1.313	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-73	-80	0	-71	9	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.398	-2.882	0	-2.581	301	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-14	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-628.016	-599.566	-848	-677.352	-77.786	-2.444
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-144.035	-205.749	-848	-195.805	9.944	-2.444
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-144.035	-205.749	-848	-195.805	9.944	-2.444
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-144.035	-205.749	-848	-195.805	9.944	-2.444
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	-323.053	-347.334	0	-299.470	47.864	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-323.053	-347.334	0	-299.470	47.864	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-447.235	-533.229	-848	-475.422	57.807	-2.444

Erläuterungen Produktgruppe 0306:**432115 Elternbeiträge**

Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen und Einkommensstufen der Eltern.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Das Deutschland-Ticket wurde in höherem Maße in Anspruch genommen, der Ansatz in der Prognose war zu gering.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Die Betriebskostenzuschüsse werden anhand von prognostizierten Schülerzahlen ermittelt. Schwankungen bei den Anmeldezahlen führen zu Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.994	233.200	0	230.545	-2.655	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.790	140.100	0	164.455	24.355	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.713	1.900	0	1.653	-247	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.497	375.200	0	396.653	21.453	0
10	- Personalauszahlungen	-60.839	-56.493	0	-80.512	-24.019	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.811	-39.900	0	-54.084	-14.184	0
14	- Transferauszahlungen	-373.029	-404.982	0	-415.696	-10.714	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.200	-39.590	-848	-38.586	1.004	-2.444
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-518.879	-540.965	-848	-588.878	-47.913	-2.444
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-156.382	-165.765	-848	-192.225	-26.460	-2.444
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	158.400	158.400	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	158.400	158.400	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-104.739	0	0	-167.894	-167.894	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-21.440	-8.331	-4.631	-2.391	5.940	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-126.179	-8.331	-4.631	-170.285	-161.954	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-126.179	-8.331	-4.631	-11.885	-3.554	0

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	-13.831	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.831	-1.700	0	0	1.700	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.608	0	0	-2.391	-2.391	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.608	0	0	-2.391	-2.391	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	158.400	158.400	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-104.739	0	0	-167.894	-167.894	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-4.631	-4.631	0	4.631	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-104.739	-4.631	-4.631	-9.494	-4.863	0
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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0306:

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

Die Maßnahme wurde abgeschlossen, die schulscharfe Buchung war aufgrund der Erstellung des Verwendungsnachweis 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.533	503.291	0	562.122	58.831	0
414099	RAP-Auflösung Bund	12.645	12.645	0	12.645	0	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	381.913	404.300	0	390.649	-13.651	0
414107	Schulpauschale	124.948	0	0	88.913	88.913	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	0	0	1.580	1.580	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	2.805	2.530	0	2.530	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	54.270	83.367	0	56.746	-26.621	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	270	264	0	378	114	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	267	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	247.731	216.400	0	279.828	63.428	0
432115	Elternbeiträge	247.731	216.400	0	279.828	63.428	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.704	3.280	0	2.361	-919	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.111	3.100	0	2.021	-1.079	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	593	180	0	340	160	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	0	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.750	7.265	0	6.750	-515	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	6.750	6.750	0	6.750	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	407	0	0	-407	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	108	0	0	-108	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	4.003	4.003	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	4.003	4.003	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	842.784	730.235	0	855.064	124.829	0
11	Personalaufwendungen	-81.987	-88.804	0	-60.760	28.044	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	0	-6.344	1.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.884	-52.824	0	-36.472	16.352	0
501902	Personalaufw. f. Sicherung Schulwege	-2.910	-6.500	0	-2.760	3.740	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.269	-4.424	0	-2.904	1.520	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.880	-11.397	0	-7.552	3.845	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.228	-604	0	154	758	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	902	-535	0	-357	178	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.148	-113.105	0	-134.140	-21.035	0
524110	Abfallbeseitigung	-350	-1.000	0	-142	858	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-17.908	-16.995	0	-19.245	-2.250	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGSB)	-4.479	-2.060	0	-2.195	-135	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.154	-5.000	0	-1.729	3.271	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-2.474	-4.000	0	-2.233	1.767	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-12.171	-13.600	0	-10.451	3.149	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-75.330	-65.500	0	-90.956	-25.456	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.283	-3.450	0	-7.188	-3.738	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-267.433	-209.989	0	-269.289	-59.300	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-267.433	-209.989	0	-269.289	-59.300	0
15	Transferaufwendungen	-691.168	-811.424	0	-738.428	72.996	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	0	0	-3.500	-3.500	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-27.976	-85.051	0	-27.976	57.075	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-381.913	-404.300	0	-390.649	13.651	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-281.279	-322.073	0	-316.303	5.770	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.041	-121.977	0	-121.504	473	-1.271
542202	Mieten Kopiergeräte	-2.868	-3.200	0	-2.830	370	0
542204	Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.	-51.549	-51.550	0	-51.549	1	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-2.423	0	0	-13.213	-13.213	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-3.762	-2.450	0	-5.076	-2.626	0
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	0	-7.781	859	0
543103	Schulveranstaltungen	-241	-150	0	-148	2	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-5.143	-6.000	0	-5.331	669	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-802	-15.000	0	-1.524	13.476	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-4.239	-6.600	0	-2.351	4.249	-1.271
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-190	-190	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-24.507	-23.700	0	-25.593	-1.893	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	-119	-120	0	-124	-4	0
544190	Übrige Versicherungen	-4.827	-4.567	0	-5.124	-557	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-671	-671	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.267.777	-1.345.299	0	-1.324.121	21.178	-1.271
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-424.992	-615.063	0	-469.057	146.006	-1.271
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-424.992	-615.063	0	-469.057	146.006	-1.271
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-424.992	-615.063	0	-469.057	146.006	-1.271
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	-681.649	-824.984	0	-600.674	224.310	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-681.649	-824.984	0	-600.674	224.310	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.035.292	-1.368.698	0	-998.383	370.315	-1.271

Erläuterungen Produktgruppe 0307:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei den Einnahmen handelt es sich um die OGS-Landesmitteln, die an die Schule weiterzuleiten ist. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

432115 Elternbeiträge

Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen und Einkommensstufen der Eltern.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Das Deutschland-Ticket wurde in höherem Maße in Anspruch genommen, der Ansatz in der Prognose war zu gering.

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.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Kosten handelt es sich um weitergeleitete OGS-Landesmittel. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Die Abweichung resultiert aufgrund geringerer Kosten der Sicherheitsüberprüfungen in 2025.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381.913	404.300	0	392.229	-12.071	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.430	216.400	0	274.740	58.340	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.353	3.280	0	2.466	-814	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	628.763	623.980	0	669.435	45.455	0
10	- Personalauszahlungen	-77.869	-83.171	0	-56.031	27.140	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.878	-113.105	0	-134.991	-21.886	0
14	- Transferauszahlungen	-615.930	-726.373	0	-693.614	32.759	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-113.194	-121.977	0	-121.201	776	-1.271
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-952.871	-1.044.626	0	-1.005.837	38.789	-1.271
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-324.108	-420.646	0	-336.402	84.244	-1.271
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.827	2.827	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	2.827	2.827	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-718	-720.000	-720.000	-33.363	686.637	-686.637
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.997	-9.300	0	-208.431	-199.131	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-25.715	-729.300	-720.000	-241.794	487.506	-686.637
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-25.715	-729.300	-720.000	-238.967	490.333	-686.637

Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis							
Investition I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.827	2.827	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.470	-3.300	0	-12.739	-9.439	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.470	-3.300	0	-9.912	-6.612	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	-13.734	0	0	-5.749	-5.749	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.734	0	0	-5.749	-5.749	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	-9.204	-6.000	0	-1.585	4.415	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.204	-6.000	0	-1.585	4.415	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	-720.000	-33.363	686.637	-686.637
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-720.000	-720.000	-33.363	686.637	-686.637
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	-718	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-589	0	0	-188.358	-188.358	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.307	0	0	-188.358	-188.358	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0307:**I-65-061 Neugestaltung Schulhof Grundschule Eudenbach**

Die Planungsleistungen für die Gestaltung des Schulhofes konnten in 2025 fortgeführt werden. Der Beginn der baulichen Umsetzung ist für die Sommerferien 2026 geplant. Da die bauliche Umsetzung aussteht, wurden bislang lediglich Mittel in geringem Umfang verausgabt.

I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach

Es handelt sich hier um die Maßnahme „Prallschutz Turnhalle“. Die Maßnahme wurde in 2024 baulich abgeschlossen, die Rechnungsbegleichung erfolgte jedoch erst im Jahr 2025. Der Kämmerer genehmigte die außerplanmäßige Auszahlung für eine aus den Vorjahren noch ausstehende Abrechnung des Prallschutzes im Antrag vom 01.09.2025. Es bestand eine rechtliche Verpflichtung zur zeitnahen Begleichung des Betrags, sodass die außerplanmäßige Leistung durch den Kämmerer zu genehmigen war.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.227	153.316	0	282.985	129.669	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	148.112	127.700	0	163.164	35.464	0
414107	Schulpauschale	51.611	0	0	81.146	81.146	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	31.484	13.171	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	66	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	104.385	83.300	0	130.316	47.016	0
432115	Elternbeiträge	104.385	83.300	0	130.316	47.016	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667	1.100	0	1.710	610	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	1.367	1.000	0	1.335	335	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	300	100	0	375	275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	490	0	0	-490	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	383	0	0	-383	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	107	0	0	-107	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	331.279	238.206	0	415.011	176.805	0
11	Personalaufwendungen	-83.591	-58.898	0	-73.590	-14.692	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.926	-8.026	0	-6.344	1.682	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-54.518	-35.063	0	-47.446	-12.383	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.367	-2.936	0	-3.909	-973	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.544	-7.565	0	-10.251	-2.686	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.792	-4.495	0	-4.526	-31	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.092	-556	0	130	686	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.352	-257	0	-1.244	-987	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.327	-25.230	0	-14.558	10.672	0
524110	Abfallbeseitigung	-1.420	-2.000	0	-2.393	-393	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.071	-830	0	-547	283	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	0	5.000	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-725	-2.000	0	-993	1.007	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-1.698	-3.500	0	-544	2.956	0
527101	Lernmittel	-4.702	-5.000	0	-4.177	823	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-3.659	-5.500	0	-4.081	1.419	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.522	-1.400	0	-1.824	-424	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-61.614	-57.072	0	-74.688	-17.616	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.614	-57.072	0	-74.688	-17.616	0
15	Transferaufwendungen	-257.606	-233.380	0	-295.821	-62.441	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-148.112	-127.700	0	-163.164	-35.464	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-109.494	-105.680	0	-132.657	-26.977	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.564	-32.127	-163	-38.290	-6.163	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.020	-1.200	0	-1.106	94	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-583	0	0	-8.843	-8.843	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-1.190	-1.150	0	-3.187	-2.037	0
543102	Schulschwimmen	-3.690	-4.320	0	-3.911	409	0
543103	Schulveranstaltungen	-30	-60	0	-30	30	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.379	-4.000	0	-1.899	2.101	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-645	-5.000	0	-4.591	409	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-6.613	-5.263	-163	-4.336	927	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
544101	Unfallversicherungen Schulen	-10.042	-9.600	0	-9.061	539	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-46	-50	0	-44	6	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.208	-1.484	0	-1.284	200	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-117	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-445.702	-406.707	-163	-496.947	-90.240	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-114.423	-168.501	-163	-81.935	86.566	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-114.423	-168.501	-163	-81.935	86.566	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-114.423	-168.501	-163	-81.935	86.566	0
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	-231.735	-232.387	0	-272.038	-39.651	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-231.735	-232.387	0	-272.038	-39.651	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-330.869	-385.598	-163	-338.684	46.914	0

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

Bei den Einnahmen handelt es sich um die OGS-Landesmitteln, die an die Schule weiterzuleiten ist. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

432115 Elternbeiträge

Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen und Einkommensstufen der Eltern.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Bei den Kosten handelt es sich um weitergeleitete OGS-Landesmittel. Die Differenz resultiert aus der Veränderung der Schülerzahlen.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Die Betriebskostenzuschüsse werden anhand von prognostizierten Schülerzahlen ermittelt. Schwankungen bei den Anmeldezahlen führen zu Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.112	127.700	0	163.164	35.464	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.121	83.300	0	130.102	46.802	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.430	1.100	0	1.120	20	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.663	212.100	0	294.386	82.286	0
10	- Personalauszahlungen	-77.355	-53.590	0	-67.950	-14.360	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.386	-25.230	0	-15.601	9.629	0
14	- Transferauszahlungen	-238.945	-233.380	0	-292.352	-58.972	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.909	-32.127	-163	-37.757	-5.630	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.595	-344.327	-163	-413.660	-69.333	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-105.932	-132.227	-163	-119.274	12.953	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	158.400	158.400	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	158.400	158.400	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-66.685	0	0	-171.654	-171.654	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.590	-46.386	-42.686	-1.566	44.820	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-68.275	-46.386	-42.686	-173.220	-126.834	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-68.275	-46.386	-42.686	-14.820	31.566	0

Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach**Investition I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.700	0	0	1.700	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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	-1.590	0	0	-1.566	-1.566	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.590	0	0	-1.566	-1.566	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	158.400	158.400	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-66.685	0	0	-171.654	-171.654	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-42.686	-42.686	0	42.686	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.685	-42.686	-42.686	-13.254	29.432	0

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 GS Ittenbach**

Die Maßnahme wurde abgeschlossen, die schulscharfe Buchung war aufgrund der Erstellung des Verwendungsnachweis erforderlich.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.446.055	420.966	0	828.901	407.935	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	32.050	27.000	0	33.000	6.000	0
414104	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	615.364	0	0	101.645	101.645	0
414107	Schulpauschale	400.566	0	0	291.090	291.090	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	6.376	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	390.165	393.648	0	402.604	8.956	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	300	199	0	442	243	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.235	120	0	120	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.138	5.255	0	3.781	-1.474	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.610	5.000	0	3.422	-1.578	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	465	100	0	320	220	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	63	155	0	39	-116	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	306	306	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	0	0	306	306	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.370	14.970	0	12.712	-2.258	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	0	1.397	0	0	-1.397	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	861	0	0	-861	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.658	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	24.164	24.164	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	24.164	24.164	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.464.562	441.191	0	869.864	428.673	0
11	Personalaufwendungen	-168.503	-164.179	0	-177.792	-13.613	0
501101	Bezüge der Beamten	-17.469	-20.771	0	-16.308	4.463	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-105.767	-98.968	0	-113.056	-14.088	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.538	-8.288	0	-9.291	-1.003	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-21.708	-21.353	0	-23.950	-2.597	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-11.351	-12.961	0	-13.879	-918	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.494	-1.279	0	459	1.738	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.176	-559	0	-1.768	-1.209	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-370.205	-362.047	0	-317.007	45.040	0
524110	Abfallbeseitigung	-924	-1.500	0	-9.696	-8.196	0
524111	Reinigung	0	0	0	-10.065	-10.065	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.897	-12.927	0	-16.634	-3.707	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-6.021	-5.920	0	-12.143	-6.223	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-3.577	-8.000	0	0	8.000	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-8.673	-4.000	0	-2.601	1.399	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-458	-11.000	0	-355	10.645	0
527101	Lernmittel	-35.064	-55.000	0	-26.603	28.397	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-275.704	-255.500	0	-218.209	37.291	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-23.888	-8.200	0	-20.700	-12.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-542.717	-492.081	0	-677.635	-185.554	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-542.717	-492.081	0	-677.635	-185.554	0
15	Transferaufwendungen	-32.050	-27.000	0	-33.000	-6.000	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-32.050	-27.000	0	-33.000	-6.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.951	-185.756	-47.526	-159.523	26.233	-33.329
542202	Mieten Kopiergeräte	-6.702	-5.400	0	-5.610	-210	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542290	Übrige Mieten/Pachten	-23.525	0	0	-21.503	-21.503	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.070	0	0	3.614	3.614	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-8.320	-7.150	0	-4.843	2.307	0
543102	Schulschwimmen	-13.180	-13.680	0	-8.969	4.711	0
543103	Schulveranstaltungen	-586	-970	0	-1.412	-442	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-16.146	-17.500	0	-16.026	1.474	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.068	-19.704	-9.704	-9.704	10.000	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-10.618	-53.822	-37.822	-31.822	22.000	-33.329
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-137	0	0	-60	-60	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-48.495	-51.000	0	-50.463	537	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-233	-240	0	-244	-4	0
544190	Übrige Versicherungen	-11.871	-16.290	0	-12.483	3.807	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.255.426	-1.231.063	-47.526	-1.364.958	-133.895	-33.329
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	209.136	-789.872	-47.526	-495.094	294.778	-33.329
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	209.136	-789.872	-47.526	-495.094	294.778	-33.329
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	209.136	-789.872	-47.526	-495.094	294.778	-33.329
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	-1.201.202	-1.079.177	0	-880.568	198.609	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.201.202	-1.079.177	0	-880.568	198.609	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-934.875	-1.811.858	-47.526	-1.318.471	493.387	-33.329

Erläuterungen Produktgruppe 0311:**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei den Einnahmen handelt es sich um Zuschüsse aus dem Belastungsausgleichsgesetz G9.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

524111 Reinigung

Mit dem Betreiberwechsel des Mensabetriebs wurde vertraglich vereinbart, dass die Tischreinigung nicht mehr durch den Betreiber durchgeführt wird, sondern von einer von der Stadt beauftragten Firma. Hierdurch entstand ungeplanter Mehraufwand.

525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens

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

527101 Lernmittel

Im Konto Lernmittel werden nur die Schulbücher gebucht. Die Bücher werden teilw. durch Apps ersetzt (siehe auch SK 528101).

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Der Betrag ergibt sich aus einer unerwarteten Gutschrift der RSVG aus einer Überschussberechnung (Finanzierung Deutschlandticket). Gegenüberzustellen sind hier Mehrkosten für neue Schwimmfahrten und für zusätzlichen Bedarf am Deutschlandticket.

528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

Im Konto Lehr- und Unterrichtsmittel werden u.a. auch Apps gebucht, die die Schulbücher teilweise ersetzen (siehe auch SK 527101).

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Die Abweichung resultiert aufgrund geringerer Kosten der Sicherheitsüberprüfungen in 2025.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € (ENGsb)

Im Jahr 2025 waren keine Ersatzbeschaffungen für die Mensa erforderlich. Es handelt sich um einen Pauschalansatz.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.426	27.000	0	134.645	107.645	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.510	5.255	0	755	-4.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	306	306	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.936	32.255	0	135.706	103.451	0
10	- Personalauszahlungen	-153.482	-149.379	0	-162.605	-13.226	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444.503	-362.047	0	-363.807	-1.760	0
14	- Transferauszahlungen	-32.050	-27.000	0	-33.000	-6.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-141.578	-185.756	-47.526	-162.850	22.906	-33.329
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-771.613	-724.182	-47.526	-722.262	1.920	-33.329
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-728.677	-691.927	-47.526	-586.556	105.371	-33.329
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	246.145	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	246.145	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-4.182	-1.463.818	-863.818	-604.783	859.035	-296.009
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-134.403	-55.459	-33.759	-47.678	7.781	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-138.585	-1.519.277	-897.577	-652.461	866.816	-296.009
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	107.560	-1.519.277	-897.577	-652.461	866.816	-296.009

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	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-49.759	-33.759	-35.746	14.013	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	246.145	-49.759	-33.759	-35.746	14.013	0
Investition I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-134.403	0	0	-7.230	-7.230	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.403	0	0	-7.230	-7.230	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-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	-4.702	-702	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	0	-4.702	-702	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	-4.182	-1.463.818	-863.818	-604.783	859.035	-296.009
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.182	-1.463.818	-863.818	-604.783	859.035	-296.009

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

Im Jahr 2025 wurden die NW-Räume renoviert. Restarbeiten stehen noch aus.

I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium

Es handelt sich hierbei um verschiedene Baumaßnahmen. Die Sanierung zweier naturwissenschaftlicher Räume konnte in 2025 fertiggestellt werden. Die Mittel wurden zudem für die Beleuchtungsumrüstung auf LED verwendet. Diese Maßnahme konnte im Bauteil C, bis auf einige Gebäudebereiche, welche zu einem späteren Zeitpunkt umgerüstet werden sollen, ebenfalls in 2025 durchgeführt werden. Auch die Decke der Sporthalle I sollte 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 nach 2027 verschoben. Der Ansatz ist in kommenden Haushaltsaufstellungen neu zu veranschlagen.



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

03120100 Allgemeine Schulverwaltung
03120200 Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.481	133.643	0	227.204	93.561	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	106.387	122.900	0	118.694	-4.206	0
414107	Schulpauschale	91.351	0	0	93.274	93.274	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	14.742	10.743	0	15.237	4.494	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.237	21.200	0	27.832	6.632	0
432115	Elternbeiträge	21.237	21.200	0	27.832	6.632	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.217	4.000	0	5.297	1.297	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	2.485	2.000	0	2.736	736	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	2.731	2.000	0	2.561	561	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.067	100.000	0	100.067	67	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	100.000	100.000	0	100.000	0	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	67	0	0	67	67	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.282	0	157	-2.125	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	0	0	157	157	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.415	0	0	-1.415	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	867	0	0	-867	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	339.001	261.125	0	360.556	99.431	0
11	Personalaufwendungen	-88.973	-78.304	0	-125.754	-47.450	0
501101	Bezüge der Beamten	-8.808	-10.719	0	-8.154	2.565	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-56.724	-45.573	0	-84.544	-38.971	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.615	-3.816	0	-6.881	-3.065	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.793	-9.833	0	-17.992	-8.159	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-5.675	-6.838	0	-6.940	-102	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.367	-853	0	201	1.054	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	10	-672	0	-1.445	-773	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.905	-156.530	0	-104.756	51.774	0
524110	Abfallbeseitigung	-3.408	-1.000	0	-1.894	-894	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-1.013	-780	0	-2.399	-1.619	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-530	-5.000	0	-2.007	2.993	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-46	-2.000	0	0	2.000	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	-657	-1.500	0	0	1.500	0
527101	Lernmittel	-6.940	-10.100	0	-5.526	4.574	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-103.022	-133.000	0	-86.771	46.229	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-5.288	-3.150	0	-6.159	-3.009	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.206	-37.443	0	-31.248	6.195	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-30.206	-37.443	0	-31.248	6.195	0
15	Transferaufwendungen	-147.901	-162.230	0	-157.748	4.482	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-106.387	-122.900	0	-118.694	4.206	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-41.514	-39.330	0	-39.054	276	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.572	-77.422	-36.860	-97.649	-20.227	0
542202	Mieten Kopiergeräte	-1.124	-1.200	0	-1.094	106	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-9.218	0	0	-14.536	-14.536	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-556	0	0	0	0	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-3.030	-3.350	0	-7.691	-4.341	0
543102	Schulschwimmen	-7.560	-8.640	0	-9.023	-383	0
543103	Schulveranstaltungen	-106	-240	0	-111	129	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.962	-5.000	0	-4.558	442	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-38.816	-41.673	-36.673	-45.594	-3.921	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)	-6.232	-5.287	-187	-4.175	1.112	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-298	0	0	-224	-224	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-7.937	-9.000	0	-7.793	1.207	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-38	-50	0	-38	12	0
544190	Übrige Versicherungen	-2.697	-2.982	0	-2.811	171	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-470.557	-511.929	-36.860	-517.155	-5.226	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-131.556	-250.805	-36.860	-156.600	94.205	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-131.556	-250.805	-36.860	-156.600	94.205	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-131.556	-250.805	-36.860	-156.600	94.205	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.745	15.745	0	15.745	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-249.465	-232.390	0	-223.104	9.286	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-249.465	-232.390	0	-223.104	9.286	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-365.276	-467.450	-36.860	-363.958	103.492	0

Erläuterungen Produktgruppe 0312:**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Der Betrag ergibt sich aus einer unerwarteten Gutschrift der RSVG aus einer Überschussberechnung (Finanzierung Deutschlandticket) sowie einer Reduzierung der Taxikinder.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0312 Förderschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.387	122.900	0	131.869	8.969	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.818	21.200	0	22.923	1.723	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.608	4.000	0	4.612	612	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.133	100.000	0	100.067	67	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	157	157	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.946	248.100	0	259.628	11.528	0
10	- Personalauszahlungen	-81.941	-69.941	0	-117.571	-47.630	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.279	-156.530	0	-112.680	43.850	0
14	- Transferauszahlungen	-146.613	-162.230	0	-137.711	24.519	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-62.578	-77.422	-36.860	-124.347	-46.925	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-424.411	-466.123	-36.860	-492.309	-26.186	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-192.465	-218.023	-36.860	-232.681	-14.658	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.652	-30.000	-30.000	-43.279	-13.279	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.917	-3.700	0	-4.221	-521	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-46.569	-33.700	-30.000	-47.500	-13.800	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-46.569	-33.700	-30.000	-47.500	-13.800	0

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	-10.847	-1.700	0	-4.008	-2.308	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.847	-1.700	0	-4.008	-2.308	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-32.069	0	0	-213	-213	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.069	0	0	-213	-213	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	-3.652	-30.000	-30.000	-43.279	-13.279	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.652	-30.000	-30.000	-43.279	-13.279	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0312:**I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf**

Es handelt sich hierbei um die Maßnahme zur Ertüchtigung des Prallschutzes der Turnhalle, die in 2024 ausgeführt wurde. Die Abrechnung der Leistungen erfolgte Anfang 2025.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.953	0	0	11.875	11.875	0
414107	Schulpauschale	7.953	0	0	11.875	11.875	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.431	234.000	0	277.168	43.168	0
448701	Kostenerstattung JCS Königswinter	212.431	234.000	0	277.168	43.168	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	83	0	955	872	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	57	0	0	-57	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	25	0	0	-25	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	955	955	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	220.384	234.083	0	289.998	55.915	0
11	Personalaufwendungen	-4.226	-1.897	0	-10.421	-8.524	0
501101	Bezüge der Beamten	-868	-1.044	0	-905	139	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.685	0	0	-6.290	-6.290	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-130	0	0	-487	-487	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-360	0	0	-1.404	-1.404	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-942	-814	0	-1.207	-393	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-89	-23	0	37	60	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-152	-16	0	-166	-150	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.416	-1.300	0	-1.516	-216	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-1.416	-1.300	0	-1.516	-216	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.971	0	0	0	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.971	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-407.524	-396.260	0	-405.290	-9.030	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-407.524	-396.260	0	-405.290	-9.030	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.554	-5.426	0	-114	5.312	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.303	-3.000	0	0	3.000	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-2.136	-2.300	0	0	2.300	0
544190	Übrige Versicherungen	-114	-126	0	-114	12	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-442.691	-404.883	0	-417.340	-12.457	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-222.307	-170.800	0	-127.342	43.458	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-222.307	-170.800	0	-127.342	43.458	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-222.307	-170.800	0	-127.342	43.458	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-412.973	-344.076	0	-354.621	-10.545	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-412.973	-344.076	0	-354.621	-10.545	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-635.279	-514.876	0	-481.964	32.912	0

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

Hierbei handelt es sich um die nachweisliche Steigerung des Betriebskosten des CJD.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.263	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.400	234.000	0	291.323	57.323	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.663	234.000	0	291.323	57.323	0
10	- Personalauszahlungen	-3.043	-1.044	0	-9.086	-8.042	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.416	-1.300	0	-1.516	-216	0
14	- Transferauszahlungen	-471.764	-478.440	-82.180	-486.516	-8.076	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.554	-5.426	0	-114	5.312	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-480.777	-486.210	-82.180	-497.232	-11.022	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-141.114	-252.210	-82.180	-205.909	46.301	0



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601.832	386.342	0	635.291	248.949	0
414103	Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich	183.450	197.600	0	179.052	-18.548	0
414107	Schulpauschale	225.102	0	0	252.158	252.158	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	169.457	165.249	0	180.281	15.032	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	306	0	0	306	306	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	250	226	0	226	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.316	5.135	0	3.120	-2.015	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	3.236	4.000	0	3.120	-880	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	80	1.000	0	0	-1.000	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	135	0	0	-135	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.712	14.616	0	12.712	-1.904	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	0	1.500	0	0	-1.500	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	404	0	0	-404	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	5.426	0	0	19.709	19.709	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	5.426	0	0	19.709	19.709	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	623.286	406.093	0	670.832	264.739	0
11	Personalaufwendungen	-236.689	-252.266	0	-246.094	6.172	0
501101	Bezüge der Beamten	-23.965	-22.646	0	-27.174	-4.528	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-149.046	-163.003	0	-149.007	13.996	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.112	-1.112	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.838	-13.650	0	-13.366	284	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	0	0	0	-86	-86	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-30.691	-35.169	0	-31.385	3.784	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-336	-336	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-18.478	-15.417	0	-17.427	-2.010	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.286	-1.654	0	-4.750	-3.096	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-385	-727	0	-1.451	-724	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-504.653	-525.770	0	-445.461	80.309	0
524110	Abfallbeseitigung	-3.243	-1.500	0	-1.517	-17	0
524113	Aufwendungen für Gebäudesicherung	-15.896	-13.390	0	-16.634	-3.244	0
525501	Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)	-9.324	-6.880	0	-7.776	-896	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-1.235	-8.000	0	-337	7.663	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-4.873	-4.000	0	-2.911	1.089	0
525590	Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens	0	-4.000	0	0	4.000	0
527101	Lernmittel	-39.815	-68.800	0	-54.367	14.433	0
527901	Kosten der Schülerbeförderung	-414.245	-407.500	0	-349.740	57.760	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-16.021	-11.700	0	-12.180	-480	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-392.976	-347.425	0	-557.339	-209.914	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-392.976	-347.425	0	-557.339	-209.914	0
15	Transferaufwendungen	-183.450	-197.600	0	-183.250	14.350	0
531805	Zuschussweiterleitung an Schulen	-183.450	-197.600	0	-183.250	14.350	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-144.844	-229.591	-63.764	-193.949	35.642	-86.289
542202	Mieten Kopiergeräte	-12.108	-10.800	0	-10.584	216	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.886	0	0	-30.913	-30.913	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.968	0	0	-25.502	-25.502	0
543101	Geschäftsaufwendungen (ENGsb)	-7.325	-8.800	0	-9.841	-1.041	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543102	Schulschwimmen	-16.086	-20.520	0	-14.351	6.169	0
543103	Schulveranstaltungen	-130	-1.180	0	0	1.180	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-17.388	-17.500	0	-16.807	693	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.169	-10.000	0	-6.483	3.517	0
543133	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)	-332	-79.764	-63.764	-6.887	72.877	-86.289
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-860	-860	0
544101	Unfallversicherungen Schulen	-54.996	-62.100	0	-56.706	5.394	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	-280	-290	0	-274	16	0
544190	Übrige Versicherungen	-14.177	-18.637	0	-14.741	3.896	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.462.612	-1.552.652	-63.764	-1.626.093	-73.441	-86.289
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-839.326	-1.146.559	-63.764	-955.261	191.298	-86.289
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-839.326	-1.146.559	-63.764	-955.261	191.298	-86.289
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-839.326	-1.146.559	-63.764	-955.261	191.298	-86.289
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	-1.131.326	-1.290.021	0	-981.761	308.260	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.131.326	-1.290.021	0	-981.761	308.260	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.924.318	-2.390.245	-63.764	-1.890.687	499.558	-86.289

Erläuterungen Produktgruppe 0314:**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Bei der Differenz handelt es sich um die Rückzahlung aus dem Förderprogramm „Geld oder Stelle“.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

527101 Lernmittel

Bei den Lernmitteln wurden weniger Ausgaben getätigt, da digitale Unterrichtsmanager eingesetzt wurden, die Schulbücher ersetzen. Die Unterrichtsmanager wurden im Sachkonto 528101 gebucht.

527901 Kosten der Schülerbeförderung

Der Betrag ergibt sich aus einer unerwarteten Gutschrift der RSVG aus einer Überschussberechnung (Finanzierung Deutschlandticket). Gegenüberzustellen sind hier Mehrkosten für neue Schwimmfahrten und für zusätzlichen Bedarf am Deutschlandticket.

531805 Zuschussweiterleitung an Schulen

Die Minderausgaben ergeben sich aus geänderten Schülerzahlen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die Mehrausgaben ergeben sich durch eine zu geringe Mittelanmeldung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Mehrausgaben ergeben sich aus dem verschobenen Umzug des Verwaltungstrakts I. Geplant in 2024, durchgeführt in 2025. Durch den Doppelhaushalt konnte keine Mittelnachmeldung erfolgen.

543133 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto (ENGSB)

Es wurden Ermächtigungsübertragungen von 2023 und 2024 in Höhe von ca. 63.000 € gebildet und ein Pauschalbetrag für 2025 von 16.000 € angesetzt. Ein Teil der übrig gebliebenen Haushaltsmittel muss noch für Bauabschnitt II ausgegeben werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0314 Gesamtschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.450	197.600	0	183.250	-14.350	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.087	5.135	0	2.774	-2.361	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.537	202.735	0	186.024	-16.711	0
10	- Personalauszahlungen	-215.540	-234.468	0	-222.466	12.002	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-609.536	-525.770	0	-512.703	13.067	0
14	- Transferauszahlungen	-183.450	-197.600	0	-183.250	14.350	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-172.047	-229.591	-63.764	-201.483	28.108	-86.289
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.180.573	-1.187.429	-63.764	-1.119.902	67.527	-86.289
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-994.036	-984.694	-63.764	-933.878	50.816	-86.289
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.143	0	0	0	0	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	23.143	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-164.727	-4.327.971	-3.887.971	-463.257	3.864.714	-4.094.574
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-89.804	-43.264	-23.264	-21.330	21.934	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-254.531	-4.371.235	-3.911.235	-484.587	3.886.648	-4.094.574
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-231.388	-4.371.235	-3.911.235	-484.587	3.886.648	-4.094.574

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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-24.806	-39.264	-23.264	-12.947	26.317	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.806	-39.264	-23.264	-12.947	26.317	0
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	23.143	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-63.960	0	0	-8.383	-8.383	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.817	0	0	-8.383	-8.383	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	-1.038	-4.000	0	0	4.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.038	-4.000	0	0	4.000	0
Investition I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-162.126	-1.202.572	-1.202.572	-187.339	1.015.233	-1.193.160
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-162.126	-1.202.572	-1.202.572	-187.339	1.015.233	-1.193.160
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	-2.601	-825.399	-385.399	-275.918	549.481	-601.414
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.601	-825.399	-385.399	-275.918	549.481	-601.414

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

Die Baumaßnahme Lehrerzimmer Petersberg Gesamtschule ist noch nicht fertig gestellt, Restarbeiten hierzu stehen noch aus. Der NW-Raum wird in 2027 erneut angemeldet.

I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis

Es handelt sich um mehrere Baumaßnahmen, die letzte ist die Errichtung des Lehrerzimmers in der Gesamtschule Bauteil B. Der erste Bauabschnitt wurde nach erheblichen Verzögerungen im Bauablauf zum April 2025 fertiggestellt. Der Beginn des zweiten Abschnitts ist für 2025 vorgesehen und befindet sich in der Vorbereitung. Daher sind erhebliche Mittel aus dem Budget noch nicht verausgabt worden. Fertigstellung Mitte 2026 geplant.

I-65-048 Erweiterung Sporthalle II

Die Baumaßnahme konnte aufgrund fehlender Personalressourcen bislang nicht fortgeführt werden. Die Erforderlichkeit soll über ein vorgesehenes Sportflächenutzungskonzept bestätigt werden. Mittel wurden aus dem Budget noch nicht verausgabt oder durch Aufträge angebunden. Das gesamte Budget würde für die Ausführung noch benötigt.

I-65-053 Baumaßnahme Gesamtschule

Die Mittel wurden teilweise für die Beleuchtungsumrüstung auf LED verwendet. Diese Maßnahme konnte im Bauteil B, bis auf einige Gebäudebereiche, welche zu einem späteren Zeitpunkt umgerüstet werden sollen, in 2025 durchgeführt werden. Auch die Decke der Sporthalle II sollte 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 nach 2027 verschoben. Der Ansatz ist in kommenden Haushaltsaufstellungen neu zu veranschlagen.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.737	404.220	0	413.718	9.498	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	-9.349	0	0	11.160	11.160	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	320.118	335.448	0	298.969	-36.479	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	15.568	500	0	4.520	4.020	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	555	2.250	0	31.791	29.541	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	59.486	59.367	0	59.457	90	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	4.906	0	4.906	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	1.308	123	0	1.308	1.185	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.962	1.626	0	1.606	-20	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	733.670	630.076	0	782.375	152.299	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	200	200	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	0	0	-50	0
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	0	579.505	83.009	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	0	202.670	69.140	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.769	44.050	0	48.728	4.678	0
441190	Sonstige Mieterträge	1.250	1.250	0	1.808	558	0
442190	Erträge aus Verkauf	8.916	8.000	0	7.848	-152	0
446102	Standgelder	3.325	4.000	0	3.395	-605	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	38.278	30.800	0	35.677	4.877	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.393	150.050	0	145.983	-4.067	0
448090	Erstattungen vom Bund	95.769	88.850	0	80.187	-8.663	0
448190	Erstattungen vom Land	0	5.000	0	0	-5.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	65.000	10.000	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	624	1.200	0	796	-404	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.229	11.655	0	7.840	-3.815	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	571	500	0	499	-1	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.699	0	0	-5.699	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	5.457	0	0	-5.457	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.629	0	0	7.341	7.341	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	25	0	0	0	0	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.333.797	1.240.052	0	1.398.643	158.591	0
11	Personalaufwendungen	-1.973.411	-2.078.114	0	-2.068.692	9.422	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.096	-103.213	0	0	103.213	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-950.668	-917.308	0	-954.270	-36.962	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	0	-550.296	-66.657	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	0	-200.337	11.663	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-38.823	-23.300	0	-43.738	-20.438	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.715	-7.100	0	-14.282	-7.182	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-77.019	-75.141	0	-75.619	-478	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-191	-250	0	-201	49	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-190.654	-193.601	0	-196.884	-3.283	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	0	-27.573	-3.416	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-13.364	-5.600	0	-12.206	-6.606	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-13.653	0	0	13.653	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-7.607	-6.710	0	-28	6.682	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.038	-12.443	0	6.740	19.183	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.341	-57.330	0	-40.631	16.699	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-949	0	0	-445	-445	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-191	-200	0	-375	-175	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	0	-30	0	-60	-30	0
524107	Abwassergebühren	-48	-100	0	-54	46	0
524112	Gebäudeversicherungen	-2	0	0	-2	-2	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-17.801	-32.950	0	-19.396	13.554	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.372	-5.500	0	-4.396	1.104	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.178	-8.800	0	-3.668	5.132	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.280	-1.500	0	-398	1.102	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.649	-6.000	0	-10.314	-4.314	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.871	-2.000	0	-1.523	477	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-110.427	-119.382	0	-112.449	6.933	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-110.427	-119.382	0	-112.449	6.933	0
15	Transferaufwendungen	-91.660	-68.731	0	-59.344	9.387	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.514	-49.300	0	-51.243	-1.943	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-6.146	-19.431	0	-8.102	11.329	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-203.317	-187.873	0	-233.683	-45.810	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-18.105	-17.200	0	-8.373	8.827	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.120	-24.100	0	-78.247	-54.147	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-4.329	-3.500	0	-4.676	-1.176	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-5.120	-9.350	0	-6.062	3.288	0
543108	Eintrittsgelder	-9.547	-10.000	0	-9.410	590	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-22.526	-21.980	0	-9.518	12.462	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-72.861	-60.400	0	-80.562	-20.162	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-463	-500	0	-463	37	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	0	-1.107	293	0
544190	Übrige Versicherungen	-21.764	-22.833	0	-21.695	1.138	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-5.848	-7.500	0	-3.726	3.774	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-195	-200	0	-428	-228	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-6.587	-6.210	0	-6.718	-508	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.410.156	-2.511.431	0	-2.514.800	-3.369	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.076.359	-1.271.379	0	-1.116.156	155.223	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.076.359	-1.271.379	0	-1.116.156	155.223	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.076.359	-1.271.379	0	-1.116.156	155.223	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.877	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.877	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-668.351	-380.353	0	-586.649	-206.296	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-668.351	-380.353	0	-586.649	-206.296	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.714.833	-1.651.732	0	-1.702.805	-51.073	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Nr.	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	355.978	338.198	0	346.435	8.237	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	703.923	630.076	0	805.150	175.074	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.551	44.050	0	48.971	4.921	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.621	150.050	0	169.443	19.393	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	574	500	0	499	-1	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288.647	1.162.874	0	1.370.498	207.624	0
10	- Personalauszahlungen	-1.962.932	-2.045.309	0	-2.069.392	-24.083	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.328	-57.330	0	-39.246	18.084	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-999	-999	0
14	- Transferauszahlungen	-76.140	-64.225	-14.925	-50.513	13.712	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-212.162	-187.673	0	-230.892	-43.219	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.285.562	-2.354.537	-14.925	-2.391.042	-36.505	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-996.915	-1.191.663	-14.925	-1.020.544	171.119	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150	1.700	0	0	-1.700	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	150	1.700	0	0	-1.700	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-77.000	-55.000	-4.379	72.621	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.269	-44.630	-17.000	-20.805	23.825	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-140.000	-40.000	-35.910	104.090	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-44.269	-261.630	-112.000	-61.094	200.536	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-44.119	-259.930	-112.000	-61.094	198.836	0



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 Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	200	200	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	200	200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.380	4.200	0	3.395	-805	0
446102	Standgelder	3.325	4.000	0	3.395	-605	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	55	200	0	0	-200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.141	0	0	-1.141	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	822	0	0	-822	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	319	0	0	-319	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.380	5.341	0	3.595	-1.746	0
11	Personalaufwendungen	-84.508	-77.457	0	-66.293	11.164	0
501101	Bezüge der Beamten	-313	-17.922	0	0	17.922	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-52.034	-41.941	0	-42.778	-837	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-10.303	-2.800	0	-7.464	-4.664	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.978	-3.512	0	-3.659	-147	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.971	-9.049	0	-9.425	-376	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	0	-47	-47	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.003	-100	0	-1.848	-1.748	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-201	0	0	201	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.743	-1.082	0	-1.072	10	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.163	-850	0	0	850	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-1.000	0	-412	588	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	0	-115	385	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-83	-500	0	-297	203	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-37	-214	0	-9	205	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-37	-214	0	-9	205	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.100	-5.263	0	-7.066	-1.803	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-4.227	0	0	-511	-511	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.640	-800	0	0	800	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-8.087	-4.300	0	-6.409	-2.109	0
544190	Übrige Versicherungen	-147	-163	0	-147	16	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-100.729	-83.934	0	-73.779	10.155	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-97.349	-78.593	0	-70.184	8.409	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-97.349	-78.593	0	-70.184	8.409	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-97.349	-78.593	0	-70.184	8.409	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-179.781	-5.072	0	-125.109	-120.037	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-179.781	-5.072	0	-125.109	-120.037	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-277.130	-83.664	0	-195.293	-111.629	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	200	200	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.862	4.200	0	3.185	-1.015	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.862	4.200	0	3.385	-815	0
10	- Personalauszahlungen	-79.549	-75.324	0	-65.330	9.994	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-1.000	0	-412	588	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.225	-5.263	0	-6.607	-1.344	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.857	-81.587	0	-72.349	9.238	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-92.995	-77.387	0	-68.964	8.423	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 0401 Kulturveranstaltungen							
Investition I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	0	1.000	0



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 Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

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
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.778	1.052	0	2.731	1.679	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	1.047	0	0	0	0	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.	1.205	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	750	750	0	320	-430	0
441190	Sonstige Mieterträge	500	750	0	320	-430	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	250	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	624	1.000	0	726	-274	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	624	1.000	0	726	-274	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.629	913	0	7.341	6.428	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	604	0	0	-604	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	309	0	0	-309	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	1.629	0	0	7.341	7.341	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	6.781	3.714	0	11.118	7.404	0
11	Personalaufwendungen	-88.856	-95.683	0	-78.487	17.196	0
501101	Bezüge der Beamten	-235	-13.464	0	0	13.464	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-60.165	-66.288	0	-59.484	6.804	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.574	-3.876	0	-4.793	-917	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.681	-9.987	0	-13.208	-3.221	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-150	0	0	150	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.306	-894	0	-1.002	-108	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.895	-1.024	0	0	1.024	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.190	-330	0	-4.083	-3.753	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-949	0	0	-445	-445	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-191	-200	0	-375	-175	0
524106	Straßenreinigungsgebühren	0	-30	0	-60	-30	0
524107	Abwassergebühren	-48	-100	0	-54	46	0
524112	Gebäudeversicherungen	-2	0	0	-2	-2	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	0	0	-3.148	-3.148	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.325	-5.425	0	-6.218	-793	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.325	-5.425	0	-6.218	-793	0
15	Transferaufwendungen	-91.660	-68.731	0	-59.344	9.387	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-85.514	-49.300	0	-51.243	-1.943	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-6.146	-19.431	0	-8.102	11.329	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.602	-2.467	0	-21.962	-19.495	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-2.298	0	0	-16.606	-16.606	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.785	0	0	-890	-890	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-3.358	0	0	-2.330	-2.330	0
544103	Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung	-1.154	-1.400	0	-1.107	293	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.007	-1.067	0	-1.029	38	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-197.633	-172.635	0	-170.094	2.541	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-190.852	-168.921	0	-158.976	9.945	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-190.852	-168.921	0	-158.976	9.945	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-190.852	-168.921	0	-158.976	9.945	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.482	-31.784	0	-91.064	-59.280	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
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-103.482	-31.784	0	-91.064	-59.280	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-294.334	-200.705	0	-250.041	-49.336	0

Erläuterungen Produktgruppe 0402:**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Der Ansatz für die aktivierbare Zuwendung Bürger-/Dorfgemeinschaftshäuser wurde in 2025 nicht in Anspruch genommen. Daher kommt es zu einer geringeren Auflösung.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Durchführung von Kulturveranstaltungen (Werkverträge WetPainting; weitere) rund 10.000 EUR; Fa. kulturbüro nr5 gbr, Rheinbreitbach für Königssommer 2025 (in der Hauptsache Organisation, Pressearbeit, Marketing rund 6.000 EUR).

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0402 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	279.475	279.475	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	630	750	0	670	-80	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695	1.000	0	726	-274	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.325	1.750	0	280.871	279.121	0
10	- Personalauszahlungen	-77.655	-93.614	0	-77.485	16.129	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-257	-330	0	-3.889	-3.559	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-999	-999	0
14	- Transferauszahlungen	-76.140	-64.225	-14.925	-50.513	13.712	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.663	-2.467	0	-24.623	-22.156	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.715	-160.636	-14.925	-157.509	3.127	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-161.390	-158.886	-14.925	123.362	282.248	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500	0	0	-500	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	500	0	0	-500	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.461	-22.500	-17.000	0	22.500	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-140.000	-40.000	-35.910	104.090	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-20.461	-162.500	-57.000	-35.910	126.590	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-20.461	-162.000	-57.000	-35.910	126.090	0

Erläuterungen Teilfinanzrechnung der Produktgruppe 0402:**Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

100.000 € für Maßnahmen 2025 wurden nicht benötigt, da keine Anträge eingegangen sind.

4.090,25 aus der Ermächtigungsübertragung aus 2024 für Maßnahmen Dorfgemeinschaftshaus Oelinghoven, die nicht benötigt wurden. Das Projekt ist abgerechnet.

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	-650	-500	0	0	500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-650	0	0	0	0	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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.839	-18.000	-17.000	0	18.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.839	-18.000	-17.000	0	18.000	0
Investition I-66-248 Errichtung von Stromkästen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.972	-4.000	0	0	4.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.972	-4.000	0	0	4.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0402:**I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung**

Vor dem Hintergrund der Fülle an Projekten wurden die Mittel für die Ersatzbeschaffung eines Galeriesystems für die beiden Ausstellungsräume des Kunstforums Palastweiher nicht in Anspruch genommen.

Die Ergänzung der vorhandenen Raumbelichtung in der Halle Haus Bachem um eine gebotene Galeriebeleuchtung für Ausstellungen wurde umgesetzt. Die Abwicklung erfolgte schließlich über GB 65 inkl. der Kostenübernahme.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.769	283.817	0	271.451	-12.366	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	-21.009	0	0	0	0	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	265.724	283.817	0	271.451	-12.366	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	55	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.682	133.580	0	202.670	69.090	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	0	50	0	0	-50	0
432113	VHS-Teilnehmergebühren	197.682	133.530	0	202.670	69.140	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	150.769	148.850	0	145.187	-3.663	0
448090	Erstattungen vom Bund	95.769	88.850	0	80.187	-8.663	0
448190	Erstattungen vom Land	0	5.000	0	0	-5.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	55.000	55.000	0	65.000	10.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25	5.174	0	0	-5.174	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.124	0	0	-2.124	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.050	0	0	-3.050	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	25	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	593.246	572.921	0	619.308	46.387	0
11	Personalaufwendungen	-683.030	-802.305	0	-774.174	28.131	0
501101	Bezüge der Beamten	-157	-9.369	0	0	9.369	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-415.157	-441.777	0	-447.005	-5.228	0
501905	Personalaufw. Dozenten VHS	-151.456	-212.000	0	-200.337	11.663	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	0	0	0	-143	-143	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.994	-36.995	0	-35.797	1.198	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-82.085	-95.317	0	-92.214	3.103	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-60	0	0	0	0	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-100	0	0	100	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.091	-3.436	0	-308	3.128	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	1.969	-3.311	0	1.631	4.942	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.532	-18.000	0	-8.616	9.384	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-13.511	-11.000	0	-5.724	5.276	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.547	-2.000	0	-363	1.637	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-2.474	-5.000	0	-2.528	2.472	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.071	-8.873	0	-3.008	5.865	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.071	-8.873	0	-3.008	5.865	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.600	-67.652	0	-66.890	762	0
542103	Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS	-2.700	-2.700	0	-2.700	0	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-11.967	-11.000	0	-2.276	8.724	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-633	-1.000	0	-8.951	-7.951	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-3.521	-2.500	0	-3.628	-1.128	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-571	-550	0	-611	-61	0
543108	Eintrittsgelder	-9.547	-10.000	0	-9.410	590	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-2.775	-2.080	0	-1.181	899	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-21.840	-25.100	0	-28.930	-3.830	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-357	-380	0	-357	23	0
544190	Übrige Versicherungen	-267	-742	0	-267	475	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	-5.848	-7.500	0	-3.726	3.774	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-195	-100	0	-428	-328	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-4.381	-4.000	0	-4.425	-425	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-769.233	-896.830	0	-852.688	44.142	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-175.987	-323.909	0	-233.380	90.529	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-175.987	-323.909	0	-233.380	90.529	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-175.987	-323.909	0	-233.380	90.529	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.049	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.049	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.128	-95.365	0	-116.001	-20.636	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.128	-95.365	0	-116.001	-20.636	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-290.066	-419.274	0	-349.381	69.893	0

Erläuterungen Produktgruppe 0403:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Im Jahr 2024 waren zweitweise Stellenanteile der hauptamtlich pädagogischen Mitarbeiter nicht besetzt. Das Land NRW fördert diese pädagogischen Mitarbeiter mit je 70.000 €, insofern die Stelle ganzjährig besetzt ist. Durch die zeitweise Vakanz zwischen Kündigung der Mitarbeiterin und Nachbesetzung der Stelle mussten dementsprechende Mittel zurückgezahlt werden.

432113 VHS-Teilnehmergebühren

Am 01.01.2024 trat die neue Gebührensatzung der VHS Siebengebirge in Kraft. Die Erhöhung der Kursgebühren trägt zum positiven Ergebnis bei. Zudem wurden mehr Veranstaltungen umgesetzt als ursprünglich angenommen.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Aufgrund der gestiegenen Kosten hat sich der Beitrag der Stadt Bad Honnef gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur Durchführung einer gemeinsamen Volkshochschule erhöht. Dieses wurde im ursprünglichen Ansatz nicht berücksichtigt.

501905 Personalaufwand Dozenten VHS

Da mehr Veranstaltungen umgesetzt wurden, wurden auch weitere Honorare ausgezahlt. Diese Honorare sind vollständig durch die Einnahmen der Teilnehmergebühren gedeckt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0403 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.702	283.817	0	-8.021	-291.838	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.294	133.580	0	222.584	89.004	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	0	0	-1.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.926	148.850	0	168.647	19.797	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	576.922	567.747	0	383.210	-184.537	0
10	- Personalauszahlungen	-683.608	-795.458	0	-770.786	24.672	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.506	-18.000	0	-8.542	9.458	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-71.300	-67.552	0	-64.223	3.329	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.414	-881.010	0	-843.551	37.459	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-197.492	-313.263	0	-460.341	-147.078	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-77.000	-55.000	-4.379	72.621	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.934	-5.830	0	-1.487	4.343	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.934	-82.830	-55.000	-5.866	76.964	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-4.934	-82.830	-55.000	-5.866	76.964	0

Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule**Investition I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.934	-2.120	0	-1.487	633	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.934	-2.120	0	-1.487	633	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	-3.710	0	0	3.710	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.710	0	0	3.710	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	-77.000	-55.000	-4.379	72.621	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-77.000	-55.000	-4.379	72.621	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0403:**I-43-004 VHS-Außenanlage Mosaik**

Geplant waren für die Jahre 2024 und 2025 den Garten des neu bezogenen Gebäudes „Mosaik“ zu einem grünen Klassenzimmer bzw. einem Lehrgarten umzugestalten. Diese Maßnahme konnte im Jahr 2025 nicht umgesetzt werden. Die Mittel werden im Entwurf des Haushalts 2026 erneut beantragt



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 Erlernten.
- 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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
04040100	Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
04040200	Eigen- und Fremdveranstaltungen	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
04040900	PKS Musikschule	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.866	53.856	0	42.415	-11.441	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	11.660	0	0	11.160	11.160	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	54.394	51.631	0	27.518	-24.113	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	5.521	500	0	520	20	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	500	250	0	1.782	1.532	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	91	91	0	91	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	57	77	0	57	-20	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	1.643	1.308	0	1.288	-20	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.987	496.496	0	579.505	83.009	0
432108	Musikschulgebühren	535.987	496.496	0	579.505	83.009	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.551	7.100	0	10.120	3.020	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	11.551	7.100	0	10.120	3.020	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.498	0	0	-2.498	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	689	0	0	-689	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.309	0	0	-1.309	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	621.404	559.950	0	632.040	72.090	0
11	Personalaufwendungen	-852.020	-825.762	0	-909.456	-83.694	0
501101	Bezüge der Beamten	-157	-48.993	0	0	48.993	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-259.135	-192.955	0	-259.007	-66.052	0
501904	Personalaufw. Musikschuldozenten	-503.463	-483.639	0	-550.296	-66.657	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-25	-300	0	0	300	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-22.184	-16.158	0	-20.019	-3.861	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-51.889	-41.632	0	-54.050	-12.418	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	-26.317	-24.157	0	-27.261	-3.104	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-13.051	0	0	13.051	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	914	-478	0	-1.214	-736	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	10.236	-4.399	0	2.391	6.790	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.610	-17.500	0	-13.796	3.704	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-4.219	-11.200	0	-9.015	2.185	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-686	-2.500	0	-3.642	-1.142	0
528101	Lehr- und Unterrichtsmittel	-704	-3.800	0	-1.140	2.660	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.625	-12.866	0	-11.411	1.455	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-11.625	-12.866	0	-11.411	1.455	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.814	-34.283	0	-26.730	7.553	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-4.393	-8.600	0	-5.189	3.411	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-9.928	-12.600	0	-2.082	10.518	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.089	-9.000	0	-15.184	-6.184	0
544102	Sonstige Unfallversicherungen	-106	-120	0	-106	14	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.991	-2.553	0	-2.136	417	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-100	0	0	100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-1.306	-1.310	0	-2.033	-723	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-894.068	-890.411	0	-961.393	-70.982	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-272.663	-330.461	0	-329.353	1.108	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-272.663	-330.461	0	-329.353	1.108	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-272.663	-330.461	0	-329.353	1.108	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.828	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.828	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.330	-57.850	0	-77.538	-19.688	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.330	-57.850	0	-77.538	-19.688	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-331.165	-388.311	0	-406.891	-18.580	0

Erläuterungen Produktgruppe 0404:**414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung war noch nicht absehbar, dass erneut Fördermittel aus dem Programm „Kultur macht stark“ betr. der Kooperation mit zwei Kitas eingeworben werden konnten.

414190 Übrige Landeszuweisungen

Die Mittel über die Musikschuloffensive - Förderung der Personalausstattung, über 27.787 EUR, sind grundsätzlich vorhanden und können der Musikschule zugeordnet werden. Durch Änderungen bei der Bereitstellung ist aber leider eine Sollstellung ist bis jetzigen Zeitpunkt nicht erfolgt. Dies wird entsprechend nachgeholt.

432108 Musikschulgebühren

Der Ansatz 2025 basierte auf dem Fortgeschriebenen Ansatz von 2024 (496.496 EUR). Durch die planmäßige Gebührenerhöhung und einer Ausweitung der Angebote im Elementarunterricht und der Kooperationen (rund 15.000 EUR) wurden mehr Gebühren eingenommen.

Kennzahl	2024	2025	Delta 2024-2025
Summe Belegungen	1.142,69	1.220,17	77,48
Unterrichtszeit	16.242,42 UE	17.209,28 UE	966,86 UE
Gebühreneinnahmen	535.987 €	579.475 €	43.488 €

501904 Personalaufwendungen Musikschuldozenten

Durch die steigenden Schüler*innenzahlen im Instrumentalunterricht kam es zu Mehraufwendungen bei den Dozentenonoraren.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Die Ansätze wurden für die Anschaffungen eine E-Gitarren-Sets, für notwendige Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen sowie einen geringeren Bedarf bei der Anschaffung von Leihinstrumenten im JeKits-Angebot nicht ausgeschöpft.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0404 Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.331	52.381	0	40.980	-11.401	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.628	496.496	0	582.366	85.870	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.709	7.100	0	10.120	3.020	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	500	0	0	-500	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.668	556.477	0	633.466	76.989	0
10	- Personalauszahlungen	-863.739	-807.834	0	-911.070	-103.236	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.436	-17.500	0	-13.585	3.915	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-25.622	-34.183	0	-28.054	6.129	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-895.797	-859.517	0	-952.709	-93.192	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-264.129	-303.040	0	-319.243	-16.203	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	-17.834	-9.300	0	0	9.300	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-17.834	-9.300	0	0	9.300	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.834	-9.100	0	0	9.100	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	-17.834	-9.300	0	0	9.300	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.834	-9.100	0	0	9.100	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 Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.323	65.496	0	97.120	31.624	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	9.000	0	0	4.000	4.000	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	0	2.000	0	30.009	28.009	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	58.012	58.368	0	57.983	-385	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	5.089	4.906	0	4.906	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	36.088	30.500	0	34.893	4.393	0
441190	Sonstige Mieterträge	750	500	0	1.488	988	0
442190	Erträge aus Verkauf	8.916	8.000	0	7.848	-152	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	26.422	22.000	0	25.557	3.557	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	70	-130	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	200	0	70	-130	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	574	1.930	0	499	-1.431	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	571	0	0	499	499	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.460	0	0	-1.460	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	471	0	0	-471	0
459190	Andere sonst. ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	108.985	98.126	0	132.582	34.456	0
11	Personalaufwendungen	-264.997	-276.908	0	-240.283	36.625	0
501101	Bezüge der Beamten	-235	-13.466	0	0	13.466	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-164.177	-174.347	0	-145.996	28.351	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-28.520	-20.500	0	-36.274	-15.774	0
501990	Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)	-8.690	-6.800	0	-14.139	-7.339	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.290	-14.600	0	-11.351	3.249	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-191	-250	0	-201	49	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-33.028	-37.617	0	-27.988	9.629	0
503901	Beitrag Künstlersozialkasse	0	0	0	-265	-265	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-11.301	-5.500	0	-10.358	-4.858	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-150	0	0	150	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-381	-820	0	3.569	4.389	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.185	-2.858	0	2.719	5.577	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.926	-20.500	0	-13.723	6.777	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-71	-10.250	0	-1.395	8.855	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-56	-500	0	-94	406	0
528102	Reinigungsmittel	0	-250	0	0	250	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	-2.280	-1.500	0	-398	1.102	0
528190	Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.	-1.649	-6.000	0	-10.314	-4.314	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.871	-2.000	0	-1.523	477	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-89.369	-92.005	0	-91.803	202	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-89.369	-92.005	0	-91.803	202	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.201	-78.208	0	-111.036	-32.828	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-6.137	-6.200	0	-6.097	103	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.963	-23.100	0	-52.179	-29.079	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-807	-1.000	0	-1.047	-47	0
543107	Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren	-156	-200	0	-261	-61	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-3.399	-6.500	0	-5.365	1.135	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-32.486	-22.000	0	-27.710	-5.710	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
544190	Übrige Versicherungen	-18.352	-18.308	0	-18.116	192	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-900	-900	0	-260	640	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-448.493	-467.621	0	-456.845	10.776	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-339.508	-369.495	0	-324.263	45.232	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-339.508	-369.495	0	-324.263	45.232	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-339.508	-369.495	0	-324.263	45.232	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-182.631	-190.282	0	-176.937	13.345	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-182.631	-190.282	0	-176.937	13.345	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-522.139	-559.778	0	-501.200	58.578	0

Erläuterungen Produktgruppe 0405:**414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen**

Abrechnung der LVR-Förderung im Zusammenhang mit der Sonderausstellung „Ausgegrenzt. Verfolgt. Ermordet – Die Opfer des Nationalsozialismus im Siebengebirge“ erfolgte nach Verlängerung des Bewilligungszeitraum bis 31.12.2025 entsprechend.

501909 Personalaufwendungen Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.

Die Abweichung ist auf einer zu geringen Mittelplanung, aufgrund der Mindestlohnentwicklung, zurückzuführen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Zusätzliche konsumtive Aufwendungen für die Durchführung der Sonderausstellung „Ausgegrenzt. Verfolgt. Ermordet – Die Opfer des Nationalsozialismus im Siebengebirge“, rund 9.000 EUR über angemeldete Mittel hinaus (siehe 414890. Konsumtive Ausgaben Sonderausstellung E. Sander (7.500 EUR). Förderung durch die Städte- und Gemeinden-Stiftung der Kreissparkasse Köln (2.000 EUR) und Bürgerstiftung Königswinter für Jugend, Sport und Kultur (2.000 EUR). Über erhaltene Fördermittel in 2025 (siehe oben zum Bewilligungszeitraum) konnten weitere Aufwendungen für die konzeptionell-organisatorische Planung der beiden Sonderausstellungen „Rasant durchs Siebengebirge“ und „Feste feiern“ (Arbeitstitel, mit Eröffnung 2026) umgesetzt werden (8.000 EUR).

Der Kämmerer genehmigte außerplanmäßigen Aufwand und Auszahlung für die Sonderausstellung „Plastische Arbeiten von Ernemann Sander“ in Höhe von 4.000 Euro im Antrag vom 05.03.2025.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.944	2.000	0	34.000	32.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.350	30.500	0	34.996	4.496	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	0	70	-130	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	574	0	0	499	499	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.868	32.700	0	69.565	36.865	0
10	- Personalauszahlungen	-258.381	-273.079	0	-244.721	28.358	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.046	-20.500	0	-12.818	7.682	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-90.352	-78.208	0	-107.385	-29.177	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-356.779	-371.787	0	-364.924	6.863	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-280.911	-339.087	0	-295.359	43.728	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150	1.000	0	0	-1.000	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	150	1.000	0	0	-1.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.039	-6.000	0	-19.318	-13.318	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.039	-6.000	0	-19.318	-13.318	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-889	-5.000	0	-19.318	-14.318	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	150	1.000	0	0	-1.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.035	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-885	0	0	0	0	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	-4	-5.000	0	-19.318	-14.318	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4	-5.000	0	-19.318	-14.318	0

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

Die zusätzlichen Mittel stehen im Zusammenhang mit der Sonderausstellung „Ausgegrenzt. Verfolgt. Ermordet – Die Opfer des Nationalsozialismus im Siebengebirge“. Herstellung Programmierung und Lieferung einer Medienstation (9.600 EUR) mit LVR-Förderung sowie die dringend gebotene Ertüchtigung der Audioanlage im Foyer des Museums (Veranstaltungen, wie Vorträge).



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.132.988	46.509	0	125.471	78.962	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.102.613	15.000	0	25.720	10.720	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	298	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	3.006	4.764	0	3.485	-1.279	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	92.890	69.314	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	3.495	3.169	0	3.375	206	0
03	Sonstige Transfererträge	991.102	797.000	0	968.428	171.428	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	0	134.715	14.715	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	0	799.957	169.957	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	0	30.505	10.505	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	3.032	15.000	0	2.791	-12.209	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	0	460	-9.540	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	0	-2.000	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.079	295.000	0	496.349	201.349	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	513	0	0	302	302	0
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	0	402.151	187.151	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	0	93.896	13.896	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.549.003	1.781.800	0	1.449.791	-332.009	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	0	53.957	-12.843	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	0	1.324.831	-352.169	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	42.677	38.000	0	46.617	8.617	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	24.386	24.386	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	110.699	31.383	0	-90	-31.473	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	10	100	0	-850	-950	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	14.399	0	0	-14.399	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	16.384	0	0	-16.384	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	863	0	0	760	760	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	104.821	0	0	28.018	28.018	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	104.821	0	0	28.018	28.018	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	5.382.693	2.951.691	0	3.067.966	116.275	0
11	Personalaufwendungen	-1.892.500	-1.796.872	0	-2.085.820	-288.948	0
501101	Bezüge der Beamten	-166.219	-156.881	0	-182.888	-26.007	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.283.239	-1.186.260	0	-1.398.801	-212.541	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-98.030	-99.313	0	-111.122	-11.809	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-267.857	-255.881	0	-302.302	-46.421	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-56.526	-66.899	0	-66.258	641	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.228	-12.513	0	-13.441	-928	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-18.400	-19.126	0	-11.008	8.118	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.231	-52.235	0	-31.091	21.144	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-201	0	0	0	0	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.642	-2.000	0	-7.785	-5.785	0
524111	Reinigung	-3.604	0	0	-1.451	-1.451	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	220	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-8.662	-11.800	0	-3.883	7.917	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.204	-6.000	0	-2.618	3.382	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.421	-1.800	0	-2.093	-293	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	0	-482	68	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.749	-2.235	0	-2.215	20	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	1.384	-7.700	0	-66	7.634	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.851	-11.900	0	-4.843	7.057	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.020	-2.500	0	-5.655	-3.155	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	-107.372	-133.244	0	-221.800	-88.556	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-107.372	-133.244	0	-221.800	-88.556	0
15	Transferaufwendungen	-3.378.874	-2.698.100	0	-3.611.213	-913.113	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	-4.500	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-7.335	-8.600	0	-2.346	6.254	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	-31.327	-31.327	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	-50.425	-50.425	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	0	-2.143.409	-418.409	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	-142.676	-142.676	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	0	-1.169.674	-269.674	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	0	-66.856	-6.856	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-732.690	-234.011	0	-706.077	-472.066	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	-14.507	14.493	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-66.491	-78.650	0	-53.475	25.175	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-445.241	-45.300	0	-476.580	-431.280	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-9.314	-9.300	0	-7.840	1.460	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-82.577	-22.500	0	-40.411	-17.911	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-77.572	-26.500	0	-45.221	-18.721	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.113	-461	0	-1.390	-929	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)	-26.403	-10.200	0	-38.226	-28.026	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	-100	0	-16.928	-16.828	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-6.140.666	-4.914.463	0	-6.656.000	-1.741.537	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-757.974	-1.962.771	0	-3.588.034	-1.625.263	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-757.974	-1.962.771	0	-3.588.034	-1.625.263	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	74	74	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	74	74	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	74	74	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-757.974	-1.962.771	0	-3.587.960	-1.625.189	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600.012	-1.492.507	0	-1.793.237	-300.730	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.600.012	-1.492.507	0	-1.793.237	-300.730	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-2.357.985	-3.455.279	0	-5.381.196	-1.925.917	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.054	19.764	0	30.790	11.026	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.057.999	797.000	0	919.790	122.790	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.653	295.000	0	429.937	134.937	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.528.174	1.767.800	0	1.669.666	-98.134	-30.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	310	600	0	200	-400	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.000.082	2.880.164	0	3.050.383	170.219	-30.000
10	- Personalauszahlungen	-1.815.345	-1.698.335	0	-1.995.113	-296.778	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.338	-52.235	0	-31.271	20.964	0
14	- Transferauszahlungen	-3.206.341	-2.698.100	0	-3.506.549	-808.449	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-716.971	-223.811	0	-603.422	-379.611	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.776.995	-4.672.481	0	-6.136.355	-1.463.874	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.776.913	-1.792.317	0	-3.085.972	-1.293.655	-30.000
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.766.290	-3.466.058	-3.466.058	-463.310	3.002.748	-2.376.096
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.635	-6.000	0	-7.594	-1.594	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.770.925	-3.472.058	-3.466.058	-470.904	3.001.154	-2.376.096
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.770.925	-3.472.058	-3.466.058	-470.904	3.001.154	-2.376.096



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

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

05020100 Leistungen nach dem SGB XII

Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	4.995	0	0	-4.995	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.168	0	0	-2.168	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.826	0	0	-2.826	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	4.995	0	0	-4.995	0
11	Personalaufwendungen	-273.325	-371.678	0	-355.383	16.295	0
501101	Bezüge der Beamten	-39.591	-33.764	0	-91.478	-57.714	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-165.016	-249.978	0	-190.978	59.000	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-12.670	-20.933	0	-14.777	6.156	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-32.596	-53.935	0	-39.065	14.870	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.681	-6.158	0	-12.242	-6.084	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.335	-2.455	0	-1.524	931	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-9.436	-4.455	0	-5.317	-862	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.767	-1.800	0	-2.496	-696	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.767	-1.800	0	-2.496	-696	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-10.800	0	-14.626	-3.826	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	-10.000	0	-14.626	-4.626	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-275.092	-384.278	0	-372.505	11.773	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-275.092	-379.284	0	-372.505	6.779	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-275.092	-379.284	0	-372.505	6.779	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	74	74	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	74	74	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	74	74	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-275.092	-379.284	0	-372.430	6.854	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-275.092	-379.284	0	-372.430	6.854	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	38.237	0	0	-59.130	-59.130	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.237	0	0	-59.130	-59.130	0
10	- Personalauszahlungen	-249.872	-358.610	0	-336.299	22.311	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.767	-1.800	0	-2.496	-696	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-800	0	0	800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.639	-361.210	0	-338.795	22.415	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-213.402	-361.210	0	-397.925	-36.715	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.801	22.263	0	31.704	9.441	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	66.303	15.000	0	25.720	10.720	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	2.999	4.764	0	3.485	-1.279	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	9.865	27.000	0	3.251	-23.749	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	3.032	15.000	0	2.791	-12.209	0
422104	Rückzahlung gewährter Hilfe	6.833	10.000	0	460	-9.540	0
422190	Sonstige Ersatzleistungen	0	2.000	0	0	-2.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.506.326	1.743.800	0	1.403.174	-340.626	0
448101	Betreuungspauschale Asylbewerber	95.992	66.800	0	53.957	-12.843	0
448102	Leistungspauschale Asylbewerber	2.410.333	1.677.000	0	1.324.831	-352.169	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	24.386	24.386	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.716	0	760	-7.956	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	3.488	0	0	-3.488	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	5.228	0	0	-5.228	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	760	760	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.587.991	1.801.779	0	1.438.889	-362.890	0
11	Personalaufwendungen	-397.943	-294.996	0	-450.279	-155.283	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.265	-5.922	0	-3.383	2.539	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-305.033	-215.457	0	-339.257	-123.800	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.435	-18.042	0	-26.281	-8.239	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-63.915	-46.486	0	-74.301	-27.815	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-850	-669	0	-1.080	-411	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-668	-2.066	0	-4.857	-2.791	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-777	-6.354	0	-1.119	5.235	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.833	-19.585	0	-11.383	8.202	0
524111	Reinigung	-3.604	0	0	-1.451	-1.451	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-1.706	-3.000	0	-1.218	1.782	0
525101	Wartung und Reparatur der Fahrzeuge	-3.204	-6.000	0	-2.618	3.382	0
525102	Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge	-1.421	-1.800	0	-2.093	-293	0
525103	Fahrzeugsteuern	-482	-550	0	-210	340	0
525104	Fahrzeugversicherungen	-2.749	-2.235	0	-2.215	20	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.668	-4.500	0	-1.578	2.922	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	-2.124.453	-1.736.500	0	-2.373.148	-636.648	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-4.500	0	-4.500	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.801	-7.000	0	-812	6.188	0
533104	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.	-40.440	0	0	-31.327	-31.327	0
533105	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.	-49.792	0	0	-50.425	-50.425	0
533204	Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.	-1.751.176	-1.725.000	0	-2.143.409	-418.409	0
533205	Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.	-277.243	0	0	-142.676	-142.676	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.857	-55.450	0	-63.453	-8.003	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-11.350	0	-10.800	550	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-40.041	-40.000	0	-48.658	-8.658	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.742	-2.100	0	-1.340	760	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-240	-240	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-75	-2.000	0	-281	1.719	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-2.135	-2.135	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-2.581.615	-2.109.059	0	-2.900.792	-791.733	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	6.377	-307.280	0	-1.461.902	-1.154.622	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	6.377	-307.280	0	-1.461.902	-1.154.622	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	6.377	-307.280	0	-1.461.902	-1.154.622	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108	-2.340	0	0	2.340	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-108	-2.340	0	0	2.340	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	6.269	-309.620	0	-1.461.902	-1.152.282	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. Bei der Fortschreibung des Ansatzes im Jahr 2025 konnte die Änderung der KOMM-AN Gelder zu dem Förderprogramm „Ehrenamt im Kontext Prävention“ noch nicht abgeschätzt werden. Auch die Anzahl der Personen, für die die Stadt Integrationspauschalen erhält, waren zu dem Zeitpunkt noch nicht bekannt.

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

Irrtümlich wurden die Erträge für November und Dezember nicht in 2025 verbucht. Dies wird in 2026 nachgeholt.

448102 Leistungspauschale Asylbewerber

Es handelt sich hier um die Pauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz. Die Buchungen für die Monate November und Dezember 2025 in Höhe von insgesamt 368.248,39 Euro fehlten zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen

U2-Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Produktgruppen naturgemäß nicht planbar ist. In der PG 0108 ist ein pauschaler Ansatz (5-Jahres-Durchschnitt) zentral vorgesehen worden. Die tatsächliche Verbuchung der entstandenen Sachverhalte erfolgte dezentral in den jeweiligen Produktgruppen, die aber keine Ansatzplanung haben.

533104 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.**533105 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.****533204 Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.****533205 Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.**

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.

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten in Höhe von bis zu 905.000 Euro.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.440	19.764	0	30.790	11.026	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	37.104	27.000	0	8.178	-18.822	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.485.497	1.743.800	0	1.623.049	-120.751	-30.000
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.569.041	1.790.564	0	1.662.017	-128.547	-30.000
10	- Personalauszahlungen	-395.648	-285.908	0	-443.222	-157.314	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.570	-19.585	0	-11.524	8.061	0
14	- Transferauszahlungen	-1.961.711	-1.736.500	0	-2.257.985	-521.485	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.590	-55.450	0	-33.378	22.072	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.408.519	-2.097.443	0	-2.746.109	-648.666	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	160.522	-306.879	0	-1.084.092	-777.213	-30.000



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

05040100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 05040200 Sozialversicherungsangelegenheiten
 05040300 Gewährung von Wohngeld

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199	199	0	199	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	199	199	0	199	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.677	28.000	0	46.617	18.617	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	42.677	28.000	0	46.617	18.617	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	10.403	0	0	-10.403	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	100	0	0	-100	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	5.588	0	0	-5.588	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.715	0	0	-4.715	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	42.877	38.602	0	46.816	8.214	0
11	Personalaufwendungen	-549.465	-429.138	0	-569.427	-140.289	0
501101	Bezüge der Beamten	-88.642	-73.318	0	-68.632	4.686	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-327.366	-246.318	0	-349.567	-103.249	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-24.024	-20.602	0	-27.065	-6.463	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-69.006	-53.082	0	-76.792	-23.710	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.899	-28.170	0	-43.739	-15.569	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-1.642	-4.124	0	306	4.430	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.886	-3.524	0	-3.939	-415	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.127	-7.400	0	-3.489	3.911	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-201	0	0	0	0	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	220	0	0	0	0	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-2.245	-2.800	0	-2.665	135	0
525103	Fahrzeugsteuern	0	0	0	-272	-272	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-902	-2.100	0	-552	1.548	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	-2.500	0	0	2.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-199	-199	0	-199	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-199	-199	0	-199	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.534	-1.600	0	-1.534	66	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.534	-1.600	0	-1.534	66	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.164	-62.500	0	-64.225	-1.725	0
542190	Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	-12.458	-29.000	0	-14.507	14.493	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-17.780	-5.900	0	-7.080	-1.180	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-4.500	0	0	4.500	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-21	0	0	0	0	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-125	-125	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-405	-11.000	0	-31.012	-20.012	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)	-596.489	-500.838	0	-638.874	-138.036	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-553.612	-462.236	0	-592.058	-129.822	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-553.612	-462.236	0	-592.058	-129.822	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-553.612	-462.236	0	-592.058	-129.822	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.073	0	0	1.073	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.073	0	0	1.073	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-553.612	-463.309	0	-592.058	-128.749	0

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

Der Ansatz setzte sich zusammen aus: 20.000 € für die Senioren- und Pflegeberatung, 4.000 € für die Drogenberatungsstelle sowie 4.000 € Rückstellung für einen übernommenen Beamten. Bei dem Mehrertrag handelt es sich um den Zuschuss des Rhein-Sieg-Kreises für die Senioren- und Pflegeberatung im RSK laut Konzept vom 19.05.2022. Bei der Haushaltsplanung wurde der Ertrag nicht in der Höhe berücksichtigt. Mit Bescheid vom 21.11.2025 wurde erst die Höhe der Finanzmittelausschüttung für 2025 in Höhe von 41.579,60 € für die Senioren- und Pflegeberatung sowie 933,10 € (insgesamt 42.512,70 €) des nicht verausgabten Anteils aus dem Fortbildungsbudget beschieden. Der Mehrertrag von 103 € 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 fortgeführt wird. Dies war jedoch nicht erfolgt. Folglich sind Minderausgaben von 7.000 € zu verzeichnen. Zusätzliche Projekte zur Weiterentwicklung der Seniorenarbeit und des demografischen Wandels wurden nicht durchgeführt. Folglich sind Minderausgaben von 5.000 € zu verzeichnen. In 2025 wurden bei den ehrenamtlichen Projekten nur wenig finanzielle Unterstützung benötigt. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht absehbar.

543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Die Kosten der Seniorenvertretungswahl wurden mit 10.000 € prognostiziert. Die Gesamtkosten der Wahl lagen jedoch bei 30.531 €. Folglich sind Mehrausgaben von 20.531 € zu verzeichnen. Die Kosten für die Betreuung des digitalen Wunschbaumes konnten geringer gehalten werden. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung nicht absehbar.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.792	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.677	24.000	0	46.617	22.617	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	100	0	0	-100	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.115	24.100	0	46.617	22.517	0
10	- Personalauszahlungen	-509.038	-393.320	0	-522.055	-128.735	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.801	-7.400	0	-3.477	3.923	0
14	- Transferauszahlungen	6.118	-1.600	0	-1.534	66	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.053	-62.500	0	-41.624	20.876	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-552.774	-464.820	0	-568.690	-103.870	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-592.889	-440.720	0	-522.073	-81.353	0



Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Produktgruppenbeschreibung

Kinder, die bei einem alleinerziehenden 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	Sonstige Transfererträge	981.238	770.000	0	965.177	195.177	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	160.793	120.000	0	134.715	14.715	0
421103	Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)	791.730	630.000	0	799.957	169.957	0
421104	Rückzahlung gewährter Hilfe	28.715	20.000	0	30.505	10.505	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	0	0	-10.000	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	10.000	0	0	-10.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	50	934	0	0	-934	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	848	0	0	-848	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	86	0	0	-86	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	50	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	981.288	780.934	0	965.177	184.243	0
11	Personalaufwendungen	-163.497	-176.920	0	-128.087	48.833	0
501101	Bezüge der Beamten	-15.239	-23.273	0	-2.477	20.796	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-112.065	-96.957	0	-92.862	4.095	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.563	-8.119	0	-7.178	941	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.899	-20.919	0	-20.440	479	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.844	-26.487	0	-3.794	22.693	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-206	-816	0	-717	99	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-681	-348	0	-618	-270	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	0	0	0	0	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-120	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-1.252.887	-960.000	0	-1.236.530	-276.530	0
533310	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.178.787	-900.000	0	-1.169.674	-269.674	0
533311	Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land	-74.100	-60.000	0	-66.856	-6.856	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.425	-100	0	-3.803	-3.703	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.425	-100	0	-3.803	-3.703	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.417.928	-1.137.020	0	-1.368.420	-231.400	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-436.641	-356.086	0	-403.243	-47.157	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-436.641	-356.086	0	-403.243	-47.157	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-436.641	-356.086	0	-403.243	-47.157	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-436.641	-356.086	0	-403.243	-47.157	0

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

Der Mehrertrag resultiert durch Einzahlungen aus dem Rückgriff von Unterhaltsvorschussleistungen. Dieser war in der Größenordnung aufgrund des Anstiegs der Beträge nicht geplant.

421103 Erstattung von UVG-Leistungen durch Land

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

421104 Rückzahlung gewährter Hilfe

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, bei wem die Voraussetzungen für den Anspruch auf Unterhaltsvorschussleistungen entfallen. Sofern dies nicht rechtzeitig mitgeteilt wird kommt es zu Rückforderungen.

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 150.000,00 Euro für den Mehraufwand in 2025 im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	982.658	770.000	0	970.742	200.742	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	982.658	770.000	0	970.742	200.742	0
10	- Personalauszahlungen	-159.766	-149.269	0	-122.958	26.311	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-469	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-1.250.748	-960.000	0	-1.247.031	-287.031	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.410.983	-1.109.269	0	-1.369.989	-260.720	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-428.325	-339.269	0	-399.247	-59.978	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.060.987	24.046	0	93.567	69.521	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	1.036.310	0	0	0	0	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	298	0	0	0	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	7	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	23.576	23.576	0	92.890	69.314	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	796	470	0	677	207	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.079	295.000	0	496.349	201.349	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	513	0	0	302	302	0
432107	Gebühren Übergangsheime	406.125	215.000	0	402.151	187.151	0
432112	Obdachnutzungsentgelte	87.441	80.000	0	93.896	13.896	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	110.649	6.335	0	-850	-7.185	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	10	0	0	-850	-850	0
456501	Leistungen bei Schadensfällen	0	500	0	0	-500	0
458190	Erträge aus Zuschreibungen	109.826	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.306	0	0	-2.306	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.529	0	0	-3.529	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	813	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	104.821	0	0	28.018	28.018	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	104.821	0	0	28.018	28.018	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.770.536	325.381	0	617.084	291.703	0
11	Personalaufwendungen	-508.270	-524.140	0	-582.645	-58.505	0
501101	Bezüge der Beamten	-19.483	-20.605	0	-16.917	3.688	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-373.759	-377.549	0	-426.137	-48.588	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-29.337	-31.616	0	-35.821	-4.205	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-78.442	-81.459	0	-91.704	-10.245	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.251	-5.414	0	-5.402	12	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.622	-3.052	0	-6.649	-3.597	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.620	-4.445	0	-15	4.430	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.384	-23.450	0	-13.723	9.727	0
521190	Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude	-2.642	-2.000	0	-7.785	-5.785	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-4.711	-6.000	0	0	6.000	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	1.384	-7.700	0	-66	7.634	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-395	-3.500	0	-217	3.283	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-3.020	-2.500	0	-5.655	-3.155	0
528102	Reinigungsmittel	0	-1.000	0	0	1.000	0
528104	Andere Verbrauchsmaterialien	0	-750	0	0	750	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-104.645	-130.517	0	-219.072	-88.555	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-104.645	-130.517	0	-219.072	-88.555	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-647.244	-105.161	0	-559.970	-454.809	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.711	-61.400	0	-35.595	25.805	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-405.200	0	0	-427.921	-427.921	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-7.573	-7.200	0	-6.500	700	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-82.577	-22.500	0	-40.045	-17.545	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-77.092	-13.500	0	-13.928	-428	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.113	-461	0	-1.390	-929	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-24.978	-100	0	-17.663	-17.563	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-16.928	-16.928	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.269.542	-783.267	0	-1.375.410	-592.143	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	500.994	-457.886	0	-758.326	-300.440	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	500.994	-457.886	0	-758.326	-300.440	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	500.994	-457.886	0	-758.326	-300.440	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.599.904	-1.489.094	0	-1.793.237	-304.143	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.599.904	-1.489.094	0	-1.793.237	-304.143	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.098.909	-1.946.980	0	-2.551.563	-604.583	0

Erläuterungen Produktgruppe 0506:**432107 Gebühren Übergangsheime**

In 2025 lebten mehr gebührenpflichtige Flüchtlinge (anerkannte und/oder berufstätige Flüchtlinge) in den Übergangsheimen. Die Gebühren waren in dieser Höhe bei der Planung der Ansätze nicht absehbar.

432112 Obdachnutzungsentgelte

Bei dem Ansatz handelt es sich um einen fortgeschriebenen Pauschalansatz, aufgrund einer höheren Auslastung der Obdachlosenunterkunft konnten Mehreinnahmen generiert werden.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Die 20.000 Euro für das Nutzungsentgelt der Gebäude „Am Stadtgarten“ für die Unterbringung von Personen wurde auf das Sachkonto 533204 (Kostenträger 05030100) 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 außerplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von bis zu 250.000 Euro im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Es mussten mehr Vermögensgegenstände bis 800 Euro ausgetauscht werden, als bei der Planung der Ansätze angenommen werden konnte.

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-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.653	295.000	0	429.937	134.937	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	310	500	0	200	-300	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.261	295.500	0	430.137	134.637	0
10	- Personalauszahlungen	-501.021	-511.229	0	-570.579	-59.350	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.731	-23.450	0	-13.773	9.677	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-635.327	-105.061	0	-528.419	-423.358	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.153.079	-639.740	0	-1.112.771	-473.031	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-702.818	-344.240	0	-682.634	-338.394	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.766.290	-3.466.058	-3.466.058	-463.310	3.002.748	-2.376.096
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.635	-6.000	0	-7.594	-1.594	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.770.925	-3.472.058	-3.466.058	-470.904	3.001.154	-2.376.096
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.770.925	-3.472.058	-3.466.058	-470.904	3.001.154	-2.376.096

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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-199	-5.000	0	-7.594	-2.594	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-199	-5.000	0	-7.594	-2.594	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	-4.436	-1.000	0	0	1.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.436	-1.000	0	0	1.000	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	-2.759.601	-1.172.747	-1.172.747	-451.406	721.341	-108.334
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.759.601	-1.172.747	-1.172.747	-451.406	721.341	-108.334

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	-6.689	-2.293.311	-2.293.311	-11.904	2.281.407	-2.267.761
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.689	-2.293.311	-2.293.311	-11.904	2.281.407	-2.267.761

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0506:**I-65-026 Containeranlage Am Krahfeld**

Die Containeranlage dient der Herstellung von Plätzen zur Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern und wurde in 2024 fertiggestellt. Die Projektabrechnung und der weitere Mittelabfluss erfolgten in 2025.

I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg

Die Planung zur Errichtung der Containeranlage für die Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerbern wurde in 2025 begonnen. Errichtung und Fertigstellung sind für Mitte 2026 geplant. Der überwiegende Teil der Budgetmittel konnte noch nicht verausgabt werden.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.364.695	10.816.628	0	11.806.450	989.822	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	29.139	13.000	0	13.139	139	0
414099	RAP-Auflösung Bund	56.783	56.783	0	54.862	-1.921	0
414107	Schulpauschale	0	0	0	1.309	1.309	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	12.013.660	10.568.790	0	11.474.751	905.961	0
414199	RAP-Auflösung Land	75.071	19.243	0	72.237	52.994	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.453	0	0	196	196	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	329	0	0	0	0	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	123.712	109.069	0	127.407	18.338	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
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	2.372	2.372	0	2.372	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.580.374	1.934.200	0	2.292.873	358.673	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendsersatz, Kostenersatz	0	0	0	780	780	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	300	0	0	-300	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.580.374	1.933.900	0	2.292.093	358.193	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.988.029	1.726.000	0	2.066.195	340.195	0
432115	Elternbeiträge	1.988.029	1.726.000	0	2.066.195	340.195	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400	4.200	0	4.200	0	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	8.400	4.200	0	4.200	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.662	192.500	0	232.896	40.396	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	177.029	190.000	0	191.898	1.898	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	38.208	38.208	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.634	2.500	0	2.790	290	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	203.769	25.753	0	286.756	261.003	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	81	81	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	16.037	0	0	-16.037	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	9.716	0	0	-9.716	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	203.752	0	0	286.675	286.675	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	17	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	7.501	0	0	10.633	10.633	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	7.501	0	0	10.633	10.633	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.333.430	14.699.281	0	16.700.003	2.000.722	0
11	Personalaufwendungen	-3.153.353	-2.699.479	0	-3.352.814	-653.335	0
501101	Bezüge der Beamten	-323.773	-262.420	0	-346.866	-84.446	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.925.237	-1.695.203	0	-2.190.167	-494.964	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.314	-1.314	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-150.030	-141.863	0	-170.391	-28.528	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-391.942	-365.509	0	-458.795	-93.286	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-212	-212	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-329.039	-201.789	0	-213.269	-11.480	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-21.075	-19.720	0	-17.009	2.711	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-12.258	-12.976	0	45.208	58.184	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.424	-41.900	0	-34.833	7.067	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-144	-500	0	-167	333	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	50	-300	0	956	1.256	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-9.000	0	-2.722	6.278	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-37.403	-24.600	0	-28.245	-3.645	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.927	-7.500	0	-4.656	2.844	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-369.808	-340.131	0	-357.341	-17.210	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-369.808	-340.131	0	-357.341	-17.210	0
15	Transferaufwendungen	-29.785.524	-27.625.958	0	-30.768.481	-3.142.523	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-56.627	-47.471	0	-56.627	-9.156	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	0	-18.643.198	-740.698	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	0	-339.917	7.088	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.793	-52.200	0	-51.346	854	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	0	-87.216	-13.480	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-75.656	-73.400	0	-74.105	-705	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.545	-30.145	0	-21.197	8.948	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	0	-34.046	-4.046	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-8.080.860	-6.658.000	0	-8.071.873	-1.413.873	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.319.334	-707.500	0	-1.707.665	-1.000.165	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	0	-125.511	-65.511	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	0	-1.431.083	54.917	0
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	0	-116.697	33.303	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-456.315	-419.120	0	-314.634	104.486	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-300	-10.300	0	-300	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-77.931	-26.100	0	-21.547	4.553	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	0	-25	-5	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.182	-6.500	0	-3.526	2.974	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-4.592	-11.200	0	-10.651	549	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-366.750	-360.000	0	-273.412	86.588	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-5.514	-5.000	0	-3.010	1.990	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-2.164	-2.164	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-33.808.424	-31.126.588	0	-34.828.102	-3.701.514	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-17.474.994	-16.427.307	0	-18.128.099	-1.700.792	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-17.474.994	-16.427.307	0	-18.128.099	-1.700.792	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-17.474.994	-16.427.307	0	-18.128.099	-1.700.792	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-545.809	-636.752	0	-637.699	-947	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-545.809	-636.752	0	-637.699	-947	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-18.004.761	-17.064.060	0	-18.765.799	-1.701.739	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Nr.	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	12.268.876	10.581.790	0	11.631.488	1.049.698	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.378.759	1.934.200	0	1.682.489	-251.711	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.962.533	1.726.000	0	2.089.866	363.866	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	0	5.699	1.499	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.393	192.500	0	221.009	28.509	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	3.122	3.122	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.802.761	14.438.690	0	15.633.673	1.194.983	0
10	- Personalauszahlungen	-2.790.982	-2.464.995	0	-3.167.744	-702.749	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.195	-41.900	0	-38.906	2.994	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-2.460	-2.460	0
14	- Transferauszahlungen	-28.479.010	-28.677.750	-1.173.000	-30.221.148	-1.543.398	-1.287.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-412.960	-887.120	-473.000	-39.423	847.697	-746.412
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.727.147	-32.071.765	-1.646.000	-33.469.681	-1.397.916	-2.033.912
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.924.386	-17.633.075	-1.646.000	-17.836.008	-202.933	-2.033.912
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	157.500	0	-12.006	-169.506	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	157.500	0	-12.006	-169.506	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-270.278	-435.755	-385.755	-323.905	111.850	-136.731
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-145.000	-84.000	-1.475	143.525	-31.134
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-1.000	0	21.789	22.789	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-270.278	-581.755	-469.755	-303.591	278.164	-167.865
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-270.278	-424.255	-469.755	-315.597	108.658	-167.865



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.271	12.206	0	18.662	6.456	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	19.271	12.206	0	18.662	6.456	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	19.271	12.206	0	18.662	6.456	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-71.210	-79.518	0	-71.060	8.458	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-71.210	-79.518	0	-71.060	8.458	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)	-71.510	-79.818	0	-71.360	8.458	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-52.240	-67.612	0	-52.698	14.914	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-52.240	-67.612	0	-52.698	14.914	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-52.240	-67.612	0	-52.698	14.914	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.120	-200.295	0	-309.459	-109.164	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-293.120	-200.295	0	-309.459	-109.164	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-345.360	-267.907	0	-362.157	-94.250	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielflächen und Jugendplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
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	-51.084	-50.000	0	-46.683	3.317	-28.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-144.000	-84.000	-1.475	142.525	-31.134
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-51.084	-194.000	-84.000	-48.158	145.842	-59.134
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.084	-194.000	-84.000	-48.158	145.842	-59.134

Investitionen Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielflächen und Jugendplätzen**Investition I-66-004 Kinderspielflächen 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	-51.084	-50.000	0	-46.683	3.317	-28.000
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-144.000	-84.000	-1.475	142.525	-31.134
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.084	-194.000	-84.000	-48.158	145.842	-59.134

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0603:**I-66-004 Kinderspielflächen und Jugendplätze**

Wegen fehlenden Ressourcen konnten die geplanten Maßnahmen in 2025 nicht bearbeitet werden.



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

06050100	Jugendarbeit
06050400	Förderung der Jugendverbände
06050500	Jugendsozialarbeit
06050600	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
06050700	Schulsozialarbeit

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.618	57.492	0	92.946	35.454	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	81.603	54.600	0	89.931	35.331	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	0	0	0	9.706	9.706	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	9.706	9.706	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.720	0	0	-1.720	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.391	0	0	-1.391	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	329	0	0	-329	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84.618	59.412	0	102.652	43.240	0
11	Personalaufwendungen	-369.607	-216.699	0	-367.070	-150.371	0
501101	Bezüge der Beamten	-18.090	-20.933	0	-21.653	-720	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-243.724	-132.005	0	-255.478	-123.473	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.660	-11.054	0	-19.351	-8.297	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.159	-28.481	0	-53.704	-25.223	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-35.113	-21.526	0	-18.734	2.792	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-648	-1.503	0	-2.595	-1.092	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.213	-1.198	0	4.445	5.643	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.136	-600	0	-1.583	-983	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-3.136	-600	0	-1.583	-983	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.249	-29.416	0	-29.249	167	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-29.249	-29.416	0	-29.249	167	0
15	Transferaufwendungen	-425.334	-448.250	0	-456.608	-8.358	0
531803	Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit	-313.077	-347.005	0	-339.917	7.088	0
531804	Zuschuss Stadtjugendring	-8.000	-8.000	0	-8.000	0	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-43.242	-51.200	0	-47.347	3.853	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-10.870	-11.900	0	-11.200	700	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-50.145	-30.145	0	-50.145	-20.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-469	-2.500	0	-908	1.592	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-4	-1.000	0	0	1.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-465	-1.500	0	-908	592	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-827.796	-697.465	0	-855.419	-157.954	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-743.178	-638.053	0	-752.767	-114.714	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-743.178	-638.053	0	-752.767	-114.714	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-743.178	-638.053	0	-752.767	-114.714	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.910	-13.476	0	-33.346	-19.870	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.910	-13.476	0	-33.346	-19.870	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-755.088	-651.529	0	-786.113	-134.584	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).

533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte

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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.577	54.600	0	89.931	35.331	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	200	0	0	-200	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	9.706	9.706	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.577	54.800	0	99.637	44.837	0
10	- Personalauszahlungen	-330.634	-192.473	0	-350.186	-157.713	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.320	-600	0	-3.795	-3.195	0
14	- Transferauszahlungen	-405.924	-448.250	0	-479.794	-31.544	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-107	-2.500	0	-878	1.622	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-737.985	-643.823	0	-834.653	-190.830	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-657.408	-589.023	0	-735.016	-145.993	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.776	13.000	0	46.807	33.807	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	29.139	13.000	0	13.139	139	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	39.184	0	0	33.472	33.472	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	3.453	0	0	196	196	0
03	Sonstige Transfererträge	1.951	10.100	0	0	-10.100	0
421106	Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.	0	100	0	0	-100	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.951	10.000	0	0	-10.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.378	0	0	-2.378	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.426	0	0	-1.426	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	952	0	0	-952	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	73.727	25.478	0	46.807	21.329	0
11	Personalaufwendungen	-398.091	-325.191	0	-378.378	-53.187	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.404	-6.824	0	-2.477	4.347	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-303.608	-235.677	0	-297.761	-62.084	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-84	-84	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-23.110	-19.736	0	-22.461	-2.725	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-62.668	-50.849	0	-62.441	-11.592	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.844	-7.572	0	-3.794	3.778	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-896	-2.760	0	-1.714	1.046	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.561	-1.773	0	12.353	14.126	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-610	-1.300	0	-123	1.177	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-610	-1.300	0	-123	1.177	0
15	Transferaufwendungen	-278.939	-517.500	0	-172.758	344.742	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-551	-1.000	0	-168	832	0
533301	Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen	-64.786	-61.500	0	-62.905	-1.405	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-213.602	-455.000	0	-109.686	345.314	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.307	-3.500	0	-3.404	96	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-1.072	-3.500	0	-3.148	352	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-1.071	0	0	-256	-256	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.164	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-680.948	-847.491	0	-554.664	292.827	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-607.221	-822.013	0	-507.857	314.156	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-607.221	-822.013	0	-507.857	314.156	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-607.221	-822.013	0	-507.857	314.156	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-607.221	-822.013	0	-507.857	314.156	0

Erläuterungen Produktgruppe 0606:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

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

422102 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Zahlungen von Sozialleistungsträgern erbracht werden.

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar wie viele Zahlungen an Leistungserbringer erbracht werden müssen. Die Fallzahlen für die Unterbringungen in Mutter-Kind-Einrichtungen waren niedriger 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.776	13.000	0	46.807	33.807	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.713	10.100	0	0	-10.100	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	3.122	3.122	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.603	23.100	0	49.929	26.829	0
10	- Personalauszahlungen	-392.790	-313.086	0	-385.224	-72.138	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-592	-1.300	0	-142	1.158	0
14	- Transferauszahlungen	-330.087	-517.500	0	-169.528	347.972	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-294	-3.500	0	-5.252	-1.752	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-723.763	-835.386	0	-560.146	275.240	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-648.160	-812.286	0	-510.217	302.069	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.839	281.270	0	277.967	-3.303	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	342.431	281.190	0	277.888	-3.302	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	329	0	0	0	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	80	80	0	80	0	0
03	Sonstige Transfererträge	1.578.423	1.923.900	0	2.292.873	368.973	0
421101	Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz	0	0	0	780	780	0
422102	Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)	1.578.423	1.923.900	0	2.292.093	368.193	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.553	177.500	0	190.755	13.255	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	171.919	175.000	0	187.965	12.965	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.634	2.500	0	2.790	290	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	203.752	12.449	0	286.675	274.226	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.515	0	0	-7.515	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.934	0	0	-4.934	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	203.752	0	0	286.675	286.675	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.300.567	2.395.118	0	3.048.270	653.152	0
11	Personalaufwendungen	-1.472.908	-1.320.304	0	-1.643.040	-322.736	0
501101	Bezüge der Beamten	-92.962	-57.906	0	-108.544	-50.638	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-950.516	-916.097	0	-1.144.725	-228.628	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-75.679	-76.657	0	-90.482	-13.825	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-189.805	-197.506	0	-237.914	-40.408	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-149.233	-57.773	0	-78.182	-20.409	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-12.978	-8.780	0	-5.302	3.478	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.736	-5.585	0	22.109	27.694	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.939	-27.500	0	-26.720	780	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-33.011	-20.000	0	-22.064	-2.064	0
526190	Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5.927	-7.500	0	-4.656	2.844	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-125	-103	0	-103	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-125	-103	0	-103	0	0
15	Transferaufwendungen	-9.247.392	-6.969.000	0	-9.790.704	-2.821.704	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	-7.867.258	-6.203.000	0	-7.958.020	-1.755.020	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-1.317.244	-706.000	0	-1.707.173	-1.001.173	0
533404	Zusätzliche Leistungen	-62.889	-60.000	0	-125.511	-65.511	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.946	-26.000	0	-22.380	3.620	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	0	-10.000	0	0	10.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-35.968	-5.000	0	-11.269	-6.269	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-107	-2.000	0	-378	1.622	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-2.519	-9.000	0	-8.661	339	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-2.352	0	0	-1.872	-1.872	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-200	-200	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-10.800.309	-8.342.907	0	-11.482.946	-3.140.039	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-8.499.742	-5.947.789	0	-8.434.677	-2.486.888	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-8.499.742	-5.947.789	0	-8.434.677	-2.486.888	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-8.499.742	-5.947.789	0	-8.434.677	-2.486.888	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.460	-129.131	0	-136.436	-7.305	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-133.460	-129.131	0	-136.436	-7.305	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-8.633.201	-6.076.920	0	-8.571.113	-2.494.193	0

Erläuterungen Produktgruppe 0607:

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.

	Plan	Ist	Summe gebucht + bestellt	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	0,00	-6.055,00	-6.055,00	6.055,00
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	0,00	-1.577,71	-1.577,71	1.577,71
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	-1.500,00	-4.570,00	-4.570,00	3.070,00
06070400 Familienpflege	-500.000,00	-344.711,50	-344.711,50	-155.288,50
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	-25.000,00			-25.000,00
06070500 Heimerziehung	-200.000,00	-237.983,79	-237.983,79	37.983,79
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	-500.000,00	-459.445,25	-459.445,25	-40.554,75
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	-10.000,00	-20.470,68	-20.470,68	10.470,68
06070700 Inobhutnahme	-5.000,00	-12.069,38	-12.069,38	7.069,38
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	-320.000,00			-320.000,00
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	-2.400,00	-290.922,61	-290.922,61	288.522,61
06070900 Hilfe für junge Volljährige	-60.000,00	-203.197,64	-203.197,64	143.197,64
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	-300.000,00	-711.089,07	-711.089,07	59.089,07
SUMME	-1.923.900,00	-2.292.092,63	-2.292.092,63	16.192,63

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Fälle von uns an andere Kommunen abgegeben werden und welche Zahlungen von den jeweiligen Kommunen erbracht werden müssen.

458290 Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen

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

533402 Zahlungen an Leistungserbringer

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

	Plan	Ist	Summe gebucht + bestellt	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	80.000,00	117.290,01	117.290,01	-37.290,01
06070101 Allgemeine Hilfe zur Erziehung unbegl. minderj. Ausländer	0,00	10.686,92	10.686,92	-10.686,92
06070201 Erziehungsberatung	30.000,00	23.664,00	23.664,00	6.336,00
06070202 soziale Gruppenarbeit	3.000,00	718,00	718,00	2.282,00
06070203 Erziehungsbeistandschaft	90.000,00	66.820,16	66.820,16	23.179,84
06070204 Sozialpädagogische Familienhilfe	200.000,00	241.772,76	241.772,76	-41.772,76
06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe	200.000,00	191.997,19	191.997,19	8.002,81
06070400 Familienpflege	620.000,00	911.720,99	911.720,99	2.543.279,01
06070401 Familienpflege unbegl. minderj. Ausländer	25.000,00	28.472,85	28.472,85	-3.472,85
06070500 Heimerziehung	2.000.000,00	1.411.047,77	1.411.047,77	588.952,23
06070501 Heimerziehung unbegl. minderj. Ausländer	500.000,00	493.315,67	493.315,67	6.684,33
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	950.000,00	2.534.865,16	2.534.865,16	-1.584.865,16
06070700 Inobhutnahme	300.000,00	249.745,87	249.745,87	50.254,13
06070701 Inobhutnahme unbegl. minderj. Ausländer	320.000,00	76.391,27	76.391,27	243.608,73
06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfallhilfe	85.000,00	112.885,81	112.885,81	-27.885,81
06070900 Hilfe für junge Volljährige	500.000,00	718.888,44	718.888,44	-218.888,44
06070901 Hilfe für junge Volljährige unbegl. minderj. Ausländer	300.000,00	767.736,76	767.736,76	-467.736,76
SUMME	6.203.000,00	7.958.019,63	7.958.019,63	1.079.980,37

Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von bis zu 985.000 Euro im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger

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

	Plan	Ist	Summe gebucht + bestellt	Abweichung
06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung	5.000,00			5.000,00
06070203 Erziehungsbeistandschaft	6.000,00			6.000,00
06070400 Familienpflege	480.000,00	1.476.811,91	1.476.811,91	-996.811,91
06070500 Heimerziehung	100.000,00	184.313,36	184.313,36	-84.313,36
06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	50.000,00	26.798,97	26.798,97	23.201,03
06070700 Inobhutnahme	60.000,00	19.248,37	19.248,37	40.751,63
06070900 Hilfe für junge Volljährige	5.000,00			5.000,00
SUMME	706.000,00	1.707.172,61	1.707.172,61	-1.001.172,61

533404 Zusätzliche Leistungen

Es ist in Teilen eine fehlerhafte Zuordnung der Kostenstelle erfolgt. Diese Fehlbuchungen korrespondieren mit den Kostenstellen 533402 und 533403.

542290 Übrige Mieten/Pachten

Aufgrund fehlender personeller Ressourcen konnte das Personennotrufsystem nicht umgesetzt werden.

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	347.808	281.190	0	302.376	21.186	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.374.826	1.923.900	0	1.682.349	-241.551	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.356	177.500	0	184.775	7.275	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.907.990	2.382.590	0	2.169.500	-213.090	0
10	- Personalauszahlungen	-1.308.962	-1.248.166	0	-1.581.666	-333.500	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.039	-27.500	0	-27.333	167	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-2.460	-2.460	0
14	- Transferauszahlungen	-8.074.115	-8.142.000	-1.173.000	-9.284.057	-1.142.057	-1.287.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-50.847	-26.000	0	-20.889	5.111	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.472.963	-9.443.666	-1.173.000	-10.916.405	-1.472.739	-1.287.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.564.973	-7.061.076	-1.173.000	-8.746.905	-1.685.829	-1.287.500



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

06080100 Familiengerichtshilfe
 06080200 Annahme als Kind
 06080300 Jugendgerichtshilfe
 06080400 Beistandschaften
 06080500 Vormundschaften / Pflegschaften

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
 Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
 Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
 Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen
 Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	7.894	7.894	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	7.894	7.894	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	6.175	0	0	-6.175	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	3.569	0	0	-3.569	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.606	0	0	-2.606	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	6.175	0	7.894	1.719	0
11	Personalaufwendungen	-402.245	-372.113	0	-305.285	66.828	0
501101	Bezüge der Beamten	-33.991	-45.060	0	-22.736	22.324	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-242.460	-204.037	0	-209.949	-5.912	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	0	0	0	-1.229	-1.229	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.495	-17.086	0	-16.608	478	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-50.403	-44.022	0	-44.380	-358	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	0	0	0	-212	-212	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-50.708	-54.909	0	-13.154	41.755	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-5.926	-3.937	0	-1.067	2.870	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-262	-3.062	0	4.050	7.112	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	0	-2.751	-851	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.900	0	-2.751	-851	0
15	Transferaufwendungen	-30.008	-30.000	0	-34.046	-4.046	0
533307	Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK	-30.008	-30.000	0	-34.046	-4.046	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.020	-1.200	0	-6.974	-5.774	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-32.598	-500	0	-6.183	-5.683	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-422	-700	0	-791	-91	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-465.273	-405.213	0	-349.056	56.157	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-465.273	-399.038	0	-341.163	57.875	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-465.273	-399.038	0	-341.163	57.875	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-465.273	-399.038	0	-341.163	57.875	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-465.273	-399.038	0	-341.163	57.875	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3.280	3.280	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	3.280	3.280	0
10	- Personalauszahlungen	-345.349	-310.205	0	-295.114	15.091	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.900	0	-2.751	-851	0
14	- Transferauszahlungen	-30.008	-30.000	0	-27.046	2.954	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-43.727	-1.200	0	-8.817	-7.617	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-419.084	-343.305	0	-333.728	9.577	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-419.084	-343.305	0	-330.448	12.857	0



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

Produktgruppenbeschreibung

Bedarfsplanung und Bereitstellung von Plätzen in Tagespflegestelle, 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.846.192	10.452.660	0	11.370.069	917.409	0
414099	RAP-Auflösung Bund	56.783	56.783	0	54.862	-1.921	0
414107	Schulpauschale	0	0	0	1.309	1.309	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	11.550.442	10.233.000	0	11.073.461	840.461	0
414199	RAP-Auflösung Land	75.071	19.243	0	72.237	52.994	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	102.498	94.921	0	106.802	11.881	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	1.988.029	1.726.000	0	2.066.195	340.195	0
432115	Elternbeiträge	1.988.029	1.726.000	0	2.066.195	340.195	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.400	4.200	0	4.200	0	0
441106	Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung	8.400	4.200	0	4.200	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.109	15.000	0	24.541	9.541	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	5.109	15.000	0	3.933	-11.067	0
448490	Erstattungen v. sonst. öff. Bereich	0	0	0	20.608	20.608	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	17	3.031	0	81	-2.950	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	0	0	81	81	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	2.136	0	0	-2.136	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	896	0	0	-896	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	17	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	10.633	10.633	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	7.501	0	0	10.633	10.633	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	13.855.247	12.200.891	0	13.475.719	1.274.828	0
11	Personalaufwendungen	-510.502	-465.172	0	-659.040	-193.868	0
501101	Bezüge der Beamten	-175.325	-131.697	0	-191.455	-59.758	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-184.929	-207.387	0	-282.254	-74.867	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.086	-17.330	0	-21.489	-4.159	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.907	-44.650	0	-60.356	-15.706	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-91.141	-60.009	0	-99.406	-39.397	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-626	-2.740	0	-6.331	-3.591	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.487	-1.358	0	2.250	3.608	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-739	-10.600	0	-3.656	6.944	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-144	-500	0	-167	333	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	50	-300	0	956	1.256	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-9.000	0	-2.722	6.278	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-645	-800	0	-1.724	-924	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-269.223	-231.094	0	-256.929	-25.835	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-269.223	-231.094	0	-256.929	-25.835	0
15	Transferaufwendungen	-19.803.851	-19.661.208	0	-20.314.364	-653.156	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-56.627	-47.471	0	-56.627	-9.156	0
531801	Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen	-18.097.430	-17.902.500	0	-18.643.198	-740.698	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	0	0	0	-3.832	-3.832	0
531899	RAP-Auflösung übrige Bereiche	-92.373	-73.736	0	-87.216	-13.480	0
533306	Weiterleitung von Einnahmen an Dritte	-400	0	0	28.948	28.948	0
533402	Zahlungen an Leistungserbringer	0	0	0	-4.167	-4.167	0
533403	Erstattungen an Sozialleistungsträger	-2.090	-1.500	0	-492	1.008	0
533407	Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege	-1.433.632	-1.486.000	0	-1.431.083	54.917	0

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
533408	Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter	-121.300	-150.000	0	-116.697	33.303	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-378.273	-385.620	0	-280.668	104.952	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-9.365	-20.600	0	-4.095	16.505	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	0	-25	-5	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-115	0	0	-35	-35	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-366.750	-360.000	0	-273.412	86.588	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-1.999	-5.000	0	-1.138	3.862	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-1.964	-1.964	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-20.962.587	-20.753.693	0	-21.514.657	-760.964	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.107.340	-8.552.803	0	-8.038.938	513.865	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.107.340	-8.552.803	0	-8.038.938	513.865	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.107.340	-8.552.803	0	-8.038.938	513.865	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.042	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.319	-293.851	0	-158.458	135.393	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-107.319	-293.851	0	-158.458	135.393	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.198.617	-8.846.653	0	-8.197.396	649.257	0

Erläuterungen Produktgruppe 0609:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Landeszuweisungen bewilligt werden. Zudem ist die Fortschreibungsrate nach § 37 KiBiz um 9,65 % im Jahr 2024 und um 9,49% im Jahr 2025 gestiegen. Hier sind mehr Landesmittel (414190) eingegangen als geplant und folglich auch mehr ausbezahlt (531801).

414199 RAP-Auflösung Land

Auf diesem Sachkonto 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 durch den Wegfall der Einkommensstufe 2 sowie der Einführung von den Einkommensstufen 10 und 11 zu Mehrerträgen.

448290 Erstattungen von Gemeinden/GV

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele auswärtige Kinder gemeldet werden und wie viele Zahlungen im Rahmen des Interkommunalen Ausgleichs dementsprechend von den jeweiligen Gemeinden erbracht werden.

448490 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Bereichen

Es ist eine fehlerhafte Zuordnung der Kostenstelle erfolgt. Die Fehlbuchung bezieht sich auf eine Erstattung der Krankenkasse für eine Mitarbeiterin im Mutterschutz.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, in welcher Höhe die Betriebskostenzuschüsse an die Kindertageseinrichtungen ausbezahlt werden. Zudem ist die Fortschreibungsrate nach § 37 KiBiz um 9,65 % im Jahr 2024 und um 9,49% im Jahr 2025 gestiegen. Hier sind mehr Landesmittel (414190) eingegangen als geplant und folglich auch mehr ausbezahlt (531801). Der Kämmerer genehmigte überplanmäßigen Aufwand und Auszahlung in Höhe von bis zu 260.000 Euro im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten

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.

533306 Weiterleitung von Einnahmen an Dritte

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele Kindertageseinrichtungen das Fortbildungsbudget vom Land in Anspruch nehmen oder welche Leistungen sie im Rahmen einer Zweckbindungsfrist aufgrund von nicht belegten u3 Plätzen an das Land erstatten müssen.

533407 Pflegegeld für Kinder in Tagespflege

Durch die Richtlinien der Kindertagespflege und die damit verbundene Erhöhung der KiBiz Pauschale um 9,65 % im Jahr 2024 und 9,49 % im Jahr 2025 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 % im Jahr 2024 und 9,49 % im Jahr 2025 steigen ebenso das Pflegegeld sowie 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.

545290 Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV

Bei Bedarfsmeldung ist nicht planbar, wie viele auswärtige Kinder gemeldet werden und wie viele Zahlungen im Rahmen des Interkommunalen Ausgleichs dementsprechend an die jeweiligen Gemeinden erbracht werden (analog 448290).

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0609 Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u. Jugendhilfegesetz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.768.716	10.233.000	0	11.192.375	959.375	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	220	0	0	140	140	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.962.533	1.726.000	0	2.089.866	363.866	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	4.200	0	5.699	1.499	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.923	15.000	0	23.247	8.247	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.738.592	11.978.200	0	13.311.327	1.333.127	0
10	- Personalauszahlungen	-413.247	-401.065	0	-555.553	-154.488	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.244	-10.600	0	-4.885	5.715	0
14	- Transferauszahlungen	-19.638.875	-19.540.000	0	-20.260.723	-720.723	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-317.686	-853.620	-473.000	-3.286	850.334	-746.412
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.373.052	-20.805.285	-473.000	-20.824.447	-19.162	-746.412
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.634.460	-8.827.085	-473.000	-7.513.120	1.313.965	-746.412
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	157.500	0	-12.006	-169.506	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	157.500	0	-12.006	-169.506	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-219.194	-385.755	-385.755	-277.222	108.533	-108.731
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-1.000	0	21.789	22.789	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-219.194	-386.755	-385.755	-255.433	131.322	-108.731
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-219.194	-229.255	-385.755	-267.439	-38.184	-108.731

Erläuterungen Teilfinanzrechnung der Produktgruppe 0609:**Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen**

Für das Jahr 2025 war ursprünglich geplant, im Sozialraum 4 eine neue Kita zu errichten. Der Neubau hing vom Bebauungsplan Nr. 50/18 Kapellenweg West Holtorfer Straße sowie der 87. Flächennutzungsänderung Vinxel Holtorfer Straße Kapellenweg ab. Da das Verfahren in der 4. Sitzung des Ausschusses für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz am 15.04.2025 eingestellt wurde, ist kurzfristig nicht mehr mit einem Kitaneubau im Sozialraum 4 zu rechnen. Die auf dem Sachkonto verbuchte Zahlung betrifft eine Rückerstattung an den Landschaftsverband Rheinland. Hintergrund ist die Rückgabe zweier investiv geförderter U3 Plätze einer Kindertageseinrichtung. Im Rahmen der Prüfung der zweckgebundenen Plätze hat sich der Träger entschieden, diese Plätze zurückzugeben. Die Zahlung war daher nicht planbar.

Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Die Zahlung war nicht planbar. Bei der Überprüfung des Verwendungsnachweises der Fördermittel einer Kindertageseinrichtung wurde festgestellt, dass nicht alle Fördermittel verbraucht wurden. Daher musste ein Teilbetrag an die Stadt zurückgezahlt werden. Zusätzlich kam es bei einer Kindertageseinrichtung zu einer Rückzahlung in Höhe von 13.206,26 €. Auch hier handelt es sich um die Rückgabe zweier investiv geförderter U3 Plätze. Weitere Rückzahlungen von Kindertageseinrichtungen erfolgten, weil im Rahmen der Prüfung die Einhaltung der zweckgebundenen U Plätze nicht vollständig nachgewiesen werden konnte. Die Einrichtungen mussten daher entsprechende Beträge an die Stadt Königswinter zurückerstatten.

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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.193	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.193	0	0	0	0	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
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-215.417	-385.755	-385.755	-277.222	108.533	-108.731
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-215.417	-385.755	-385.755	-277.222	108.533	-108.731

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0609:**I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg**

Die KiTa ist seit rund 2,5 Jahren in Betrieb. Im Nachgang zum Neubau waren u.a. noch Maßnahmen zur Sicherung des rückwärtigen Hanges im Bereich der Außenanlage erforderlich. Diese Arbeiten wurden überwiegend in 2025 ausgeführt. Die Fertigstellung inkl. Endabrechnung wird voraussichtlich zu Beginn des Jahres 2026 erfolgen.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15	Transferaufwendungen	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14	- Transferauszahlungen	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
15	Transferaufwendungen	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
537102	Krankenhausumlage	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0

Erläuterungen Produktgruppe 0701:

537102 Krankenhausumlage

Auch wenn es sich hier um eine Abweichung handelt, die aufgrund ihrer nominellen Größe (über 10 T€) zu erläutern wäre, handelt es sich prozentual gesehen um eine geringfügige Abweichung (unter 2% des Ansatzes).

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14	- Transferauszahlungen	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-706.410	-710.000	0	-697.552	12.448	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.909	133.674	0	302.698	169.024	0
414108	Sportpauschale	153.630	0	0	158.817	158.817	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	12.377	12.377	0	12.377	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	147.112	120.509	0	130.716	10.207	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	788	0	788	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	82.564	103.300	0	90.815	-12.485	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	69.758	90.000	0	77.723	-12.277	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.442	12.500	0	11.727	-773	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	1.365	0	0	1.365	1.365	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	800	0	0	-800	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	0	-4.400	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	0	0	-4.400	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.299	0	26.661	19.362	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.989	0	0	-5.989	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.309	0	0	-1.309	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	26.661	26.661	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	0	26.952	26.952	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	5.067	0	0	26.952	26.952	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	401.540	248.408	0	447.126	198.718	0
11	Personalaufwendungen	-324.432	-266.792	0	-317.487	-50.695	0
501101	Bezüge der Beamten	-4.210	-39.299	0	-3.167	36.132	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-235.871	-162.892	0	-252.681	-89.789	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-17.913	-13.641	0	-19.342	-5.701	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-48.698	-35.145	0	-54.353	-19.208	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-3.296	-8.575	0	-4.224	4.351	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.764	-4.376	0	18.196	22.572	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-4.680	-2.864	0	-1.916	948	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.647	-48.561	0	-48.220	341	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.888	-500	0	-793	-293	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.	-26.401	-27.161	0	-27.161	0	0
524107	Abwassergebühren	-6.944	-9.000	0	-6.949	2.051	0
524110	Abfallbeseitigung	-918	-400	0	-3.854	-3.454	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-4.316	-500	0	-4.116	-3.616	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-7.178	-10.000	0	-5.348	4.652	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-495.718	-521.147	0	-472.035	49.112	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-495.718	-521.147	0	-472.035	49.112	0
15	Transferaufwendungen	-508.032	-633.480	0	-511.401	122.079	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-503.031	-626.480	0	-505.148	121.332	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-5.254	-1.254	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	-1.000	2.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.507	-326.624	-50.000	-198.802	127.822	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	0	-58.848	352	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-7.431	-156.100	-50.000	-107.956	48.144	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.493	-1.800	0	-1.167	633	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	0	-25	-5	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.606	-70.000	0	-5.053	64.947	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-826	-700	0	-1.513	-813	0
544103	Haftpflcht- und Eigenschadenversicherung	0	-400	0	0	400	0
544190	Übrige Versicherungen	-17.458	-30.404	0	-24.240	6.164	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	-8.000	0	0	8.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.460.336	-1.796.605	-50.000	-1.547.947	248.658	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-1.058.796	-1.548.197	-50.000	-1.100.821	447.376	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.071.374	-1.556.780	-50.000	-1.109.403	447.377	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.071.374	-1.556.780	-50.000	-1.109.403	447.377	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	103.500	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	103.500	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-970.108	-1.003.378	0	-1.280.818	-277.440	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-970.108	-1.003.378	0	-1.280.818	-277.440	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.927.355	-2.456.659	-50.000	-2.286.721	169.938	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.021	103.300	0	-11.179	-114.479	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	0	-4.400	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.021	107.700	0	-11.179	-118.879	0
10	- Personalauszahlungen	-306.692	-250.977	0	-329.543	-78.566	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.534	-48.561	0	-47.572	989	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
14	- Transferauszahlungen	-486.958	-718.480	-89.000	-531.682	186.798	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-168.972	-413.024	-50.000	-257.329	155.695	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.019.735	-1.439.625	-139.000	-1.174.709	264.916	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.002.714	-1.331.925	-139.000	-1.185.888	146.037	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.188	24.188	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	24.188	24.188	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-214.934	-7.865.386	-2.442.386	-681.698	7.183.688	-6.330.713
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.038	-88.000	0	-41.379	46.621	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-80.000	-80.000	-75.209	4.791	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-215.972	-8.033.386	-2.522.386	-798.286	7.235.100	-6.330.713
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-215.972	-8.033.386	-2.522.386	-774.098	7.259.288	-6.330.713



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.815	87.353	0	239.007	151.654	0
414108	Sportpauschale	141.461	0	0	151.024	151.024	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	86.883	630	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	789	788	0	788	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	82.564	102.500	0	90.815	-11.685	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	69.758	90.000	0	77.723	-12.277	0
441108	Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten	11.442	12.500	0	11.727	-773	0
441109	Entgelte für die Nutzung von Schulräumen	1.365	0	0	1.365	1.365	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	0	-4.400	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	0	4.400	0	0	-4.400	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.174	0	0	-1.174	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	958	0	0	-958	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	216	0	0	-216	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	311.379	195.162	0	329.822	134.660	0
11	Personalaufwendungen	-61.622	-33.048	0	-65.038	-31.990	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-10.269	0	0	10.269	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-46.857	-16.447	0	-50.023	-33.576	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.603	-1.377	0	-3.875	-2.498	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.606	-3.549	0	-10.759	-7.210	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-424	-687	0	-277	410	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.132	-719	0	-104	615	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.647	-48.561	0	-44.767	3.794	0
521105	Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung	-2.888	-500	0	-793	-293	0
522180	Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastruktur.	-26.401	-27.161	0	-27.161	0	0
524107	Abwassergebühren	-6.944	-9.000	0	-6.949	2.051	0
524110	Abfallbeseitigung	-918	-400	0	-401	-1	0
524115	Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung	-4.316	-500	0	-4.116	-3.616	0
525504	Unterhaltung von Sportgeräten	-7.178	-10.000	0	-5.348	4.652	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-224.287	-276.950	0	-223.303	53.647	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-224.287	-276.950	0	-223.303	53.647	0
15	Transferaufwendungen	-8.600	-10.500	0	-15.904	-5.404	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-8.600	-10.500	0	-14.651	-4.151	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	0	0	0	-1.253	-1.253	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.601	-132.465	0	-68.106	64.359	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-48.648	-59.200	0	-58.848	352	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-1.700	-600	0	-957	-357	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-1.173	-1.000	0	-1.167	-167	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-45	-20	0	-25	-5	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	-7.606	-70.000	0	-5.053	64.947	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-139	-700	0	-745	-45	0
544190	Übrige Versicherungen	-1.290	-945	0	-1.310	-365	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-403.756	-501.524	0	-417.118	84.406	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-92.377	-306.363	0	-87.296	219.067	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
551703	Zinsaufw. Contracting und PPP	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-104.955	-314.946	0	-95.878	219.068	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-104.955	-314.946	0	-95.878	219.068	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	103.500	0	0
481190	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	114.128	103.500	0	103.500	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567.797	-502.408	0	-862.354	-359.946	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-567.797	-502.408	0	-862.354	-359.946	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-558.624	-713.854	0	-854.733	-140.879	0

Erläuterungen Produktgruppe 0801:**441102 Nutzungsentschädigungen JCS Königswinter**

Die Abweichung resultiert aufgrund einer Korrektur der Nebenkostenabrechnung aus 2023.

543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Die Abweichung resultiert aufgrund geringer Kosten der Sicherheitsüberprüfungen in 2025. Insgesamt wurden lediglich ca. 16.000 € für die Sicherheitsüberprüfungen gezahlt und vereinzelt Neuanschaffungen von Sportgeräten bis 800 € getätigt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.216	102.500	0	-11.179	-113.679	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.400	0	0	-4.400	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.216	106.900	0	-11.179	-118.079	0
10	- Personalauszahlungen	-60.065	-31.642	0	-64.656	-33.014	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.534	-48.561	0	-44.119	4.442	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.579	-8.583	0	-8.583	0	0
14	- Transferauszahlungen	-8.600	-10.500	0	-10.351	149	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-142.178	-218.865	0	-154.623	64.242	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.956	-318.151	0	-282.332	35.819	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-251.740	-211.251	0	-293.511	-82.260	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-9.554	-3.487.000	-64.000	-6.902	3.480.098	-26.121
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.038	-88.000	0	-41.379	46.621	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-80.000	-80.000	-75.209	4.791	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-10.592	-3.655.000	-144.000	-123.490	3.531.510	-26.121
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.592	-3.655.000	-144.000	-123.490	3.531.510	-26.121

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	-1.038	-83.000	0	0	83.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.038	-83.000	0	0	83.000	0
Investition I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl.							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-5.000	0	-2.894	2.106	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	-2.894	2.106	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	-8.126	-2.614.000	-14.000	-6.902	2.607.098	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.126	-2.614.000	-14.000	-6.902	2.607.098	0
Investition I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-1.428	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.428	0	0	0	0	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	-50.000	0	90.000	-26.121
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	-38.485	-38.485	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-90.000	-50.000	-38.485	51.515	-26.121
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	-783.000	0	0	783.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-783.000	0	0	783.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0801:**I-44-009 BGA Turn- und Sporthallen**

Aufgrund der geringen Auftragsmenge für die Reparaturen der Sicherheitsüberprüfungen in 2025 wurde weniger Geld ausgegeben als in den Vorjahren. Des Weiteren konnten keine Reparaturen und Neuanschaffungen in der Turnhalle Palastweiher durchgeführt werden aufgrund der Flüchtlingsunterbringung in der Turnhalle Palastweiher. Neuanschaffungen waren in 2025 zudem gegenüber den Vorjahren geringer ausgefallen.

I-65-055 Einfeldhalle Königswinter

Mit den ersten Planungen konnte in 2025 begonnen werden. Hierfür wurden geringe Mittel für erste Gutachten verausgabt. Aus Gründen der Bedarfsprüfung, wird die Fortführung des Projektes zunächst verschoben. Mittel für den Abbruch des abgängigen Bestandsgebäudes wurden im Haushalt 2026 neu veranschlagt.

I-66-177 Außensportanlagen, Kleinspielfelder, Bolzplätze

Die Zaunanlage am Bolzplatz Limperichsberg wurde verkleinert, damit kam es zu Einsparungen.

I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis

Keine Förderung erhalten. Projekt zeitlich zurückgestellt.

**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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.640	0	0	-2.640	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.177	0	0	-2.177	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	464	0	0	-464	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	2.640	0	0	-2.640	0
11	Personalaufwendungen	-81.446	-62.968	0	-84.658	-21.690	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.902	-26.172	0	-2.262	23.910	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-58.152	-22.040	0	-61.335	-39.295	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.472	-1.846	0	-4.751	-2.905	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-11.849	-4.755	0	-13.131	-8.376	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-2.354	-5.614	0	-3.017	2.597	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-596	-1.374	0	-110	1.264	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-1.119	-1.168	0	-52	1.116	0
15	Transferaufwendungen	-19.000	-21.000	0	-16.000	5.000	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-18.000	-18.000	0	-15.000	3.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-1.000	-3.000	0	-1.000	2.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-687	-400	0	-768	-368	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-687	0	0	-768	-768	0
544103	Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung	0	-400	0	0	400	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-101.133	-84.368	0	-101.426	-17.058	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-101.133	-81.727	0	-101.426	-19.699	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-101.133	-81.727	0	-101.426	-19.699	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-101.133	-81.727	0	-101.426	-19.699	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)	-478.543	-459.137	0	-478.836	-19.699	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0802 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-77.376	-54.813	0	-81.479	-26.666	0
14	- Transferauszahlungen	-19.000	-21.000	0	-16.000	5.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-687	-400	0	-768	-368	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.063	-76.213	0	-98.247	-22.034	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-97.063	-76.213	0	-98.247	-22.034	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

08030100 Freibäder
08030300 Hallenbäder

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner
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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.094	46.321	0	63.691	17.370	0
414108	Sportpauschale	12.169	0	0	7.793	7.793	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	12.065	12.065	0	12.065	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	60.860	34.256	0	43.833	9.577	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	0	-800	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	0	800	0	0	-800	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	3.484	0	26.661	23.177	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	2.855	0	0	-2.855	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	629	0	0	-629	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	26.661	26.661	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	5.067	0	0	26.952	26.952	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	5.067	0	0	26.952	26.952	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	90.161	50.606	0	117.304	66.698	0
11	Personalaufwendungen	-181.365	-170.776	0	-167.792	2.984	0
501101	Bezüge der Beamten	-1.308	-2.858	0	-905	1.953	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-130.862	-124.405	0	-141.324	-16.919	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.838	-10.418	0	-10.717	-299	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-27.244	-26.841	0	-30.464	-3.623	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-942	-2.961	0	-1.207	1.754	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8.744	-2.315	0	18.584	20.899	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.428	-977	0	-1.760	-783	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.453	-3.453	0
524110	Abfallbeseitigung	0	0	0	-3.453	-3.453	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-271.431	-244.197	0	-248.732	-4.535	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-271.431	-244.197	0	-248.732	-4.535	0
15	Transferaufwendungen	-480.432	-601.980	0	-479.497	122.483	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-476.431	-597.980	0	-475.497	122.483	0
531799	RAP-Auflösung private Unternehmen	-4.000	-4.000	0	-4.000	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.219	-193.759	-50.000	-129.928	63.831	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-5.731	-155.500	-50.000	-106.999	48.501	0
543105	Telekommunikationsgebühren	-320	-800	0	0	800	0
544190	Übrige Versicherungen	-16.167	-29.459	0	-22.930	6.529	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	-8.000	0	0	8.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-955.447	-1.210.712	-50.000	-1.029.403	181.309	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-865.286	-1.160.107	-50.000	-912.099	248.008	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-865.286	-1.160.107	-50.000	-912.099	248.008	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-865.286	-1.160.107	-50.000	-912.099	248.008	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.901	-123.560	0	-41.053	82.507	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.901	-123.560	0	-41.053	82.507	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-890.188	-1.283.667	-50.000	-953.152	330.515	0

Erläuterungen Produktgruppe 0803:**458290 Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen**

Das war ursprünglich noch eine Rückstellung aus dem Jahr 2024, die nach 2025 übertragen wurde für Ansprüche aus dem Betreibervertrag. Diese wurden aber wohl nicht geltend gemacht bzw. nicht über das Konto verbucht.

471190 Aktivierete Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Der veranschlagte Betriebskostenzuschuss (Hallenbad) wurde nicht in der Höhe abgerufen wie erwartet. Hinweis: Aufgrund von noch nachzuholenden/rückständigen Wartungen/TÜV-Prüfungen werden die ursprünglich für 2025 angesetzten Ausgaben nun voraussichtlich in 2026 getätigt

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Das Ausschreibungsverfahren (Betreibersuche) ist noch nicht abgeschlossen, deswegen werden die in 2025 noch nicht abgerufenen Mittel (für Beratungsleistungen) voraussichtlich in 2026 benötigt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	805	800	0	0	-800	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805	800	0	0	-800	0
10	- Personalauszahlungen	-169.251	-164.523	0	-183.408	-18.885	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.453	-3.453	0
14	- Transferauszahlungen	-459.358	-686.980	-89.000	-505.331	181.649	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.107	-193.759	-50.000	-101.939	91.820	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-654.716	-1.045.262	-139.000	-794.131	251.131	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-653.911	-1.044.462	-139.000	-794.131	250.331	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.188	24.188	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	0	0	24.188	24.188	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-205.380	-4.378.386	-2.378.386	-674.796	3.703.590	-6.304.592
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-205.380	-4.378.386	-2.378.386	-674.796	3.703.590	-6.304.592
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-205.380	-4.378.386	-2.378.386	-650.608	3.727.778	-6.304.592

Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern							
Investition I-65-036 Neubau Hallenbad							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.188	24.188	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-113.923	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-113.923	0	0	24.188	24.188	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	-91.457	-4.378.386	-2.378.386	-674.796	3.703.590	-6.304.592
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.457	-4.378.386	-2.378.386	-674.796	3.703.590	-6.304.592

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0803:**I-65-036 Neubau Hallenbad**

Es handelt sich hierbei um eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen der Bundeskasse Trier in Höhe von 5 % der Gesamtförder-summe. Dieser Betrag wurde erst nach Prüfung des vorgelegten Verwendungsnachweises freigegeben.

I-65-060 Sanierung Freibad

Die Erstellung der Entwurfsplanung zur Sanierung des Freibades ist fast abgeschlossen. Zeitliche Problemstellungen bestehen derzeit aufgrund der möglichen Teilnahme an Förderprogrammen. Die Mittel werden noch vollständig benötigt, wurden aber auf Grund des Planungs- und Bauablaufes 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.249	555.440	0	400.999	-154.441	0
414001	Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	16.233	-66.005	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	0	3.783	-82.179	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	42.857	0	17.600	-25.257	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	1.000	-6.800	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-17.299	0	0	17.298	17.298	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	0	11.439	9.214	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.574	0	77.862	-712	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.882	10.000	0	7.642	-2.358	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	18	18	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.882	10.000	0	7.624	-2.376	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	0	2.040	-26.531	0
441190	Sonstige Mieterträge	1.360	28.571	0	2.040	-26.531	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.060	5.000	0	10.392	5.392	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	23.060	0	0	9.720	9.720	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	672	-4.328	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.518.746	5.996	0	10.000	4.004	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.518.746	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.183	0	0	-4.183	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.813	0	0	-1.813	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	10.000	10.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.882.297	605.008	0	431.073	-173.935	0
11	Personalaufwendungen	-714.560	-656.168	0	-658.633	-2.465	0
501101	Bezüge der Beamten	-121.280	-125.869	0	-117.635	8.234	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-405.487	-353.554	0	-365.208	-11.654	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.226	-29.607	0	-28.298	1.309	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.436	-76.282	0	-74.647	1.635	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-67.102	-64.895	0	-84.765	-19.870	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.915	-4.112	0	659	4.771	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	886	-1.848	0	11.261	13.109	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.023	-100.000	0	-20.550	79.450	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.212	-2.000	0	-1.547	453	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	0	-19.002	30.998	0
529107	Planungsaufwand Stadtanierung	0	-48.000	0	0	48.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134.834	-136.946	0	-131.589	5.357	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-134.834	-136.946	0	-131.589	5.357	0
15	Transferaufwendungen	-376.132	-457.745	0	-377.128	80.617	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	-383	-383	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	0	-50.000	0	-1.000	49.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.776	-364.379	0	-71.796	292.583	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.760	-100.000	0	-7.140	92.860	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.093	-262.333	0	-41.352	220.981	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-1.749	-1.749	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-113	0	0	-4.350	-4.350	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-18.810	-2.046	0	-13.114	-11.068	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.791	-1.791	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-2.300	-2.300	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.298.325	-1.715.237	0	-1.259.696	455.541	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	583.972	-1.110.229	0	-828.622	281.607	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	583.972	-1.110.229	0	-828.622	281.607	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	583.972	-1.110.229	0	-828.622	281.607	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	2.053	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	2.053	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	583.972	-1.112.282	0	-828.622	283.660	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	218.857	0	61.823	-157.034	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.138	10.000	0	7.492	-2.508	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	0	2.260	-26.311	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.592	5.000	0	7.608	2.608	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-143.813	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.723	262.428	0	79.183	-183.245	0
10	- Personalauszahlungen	-638.429	-585.312	0	-585.788	-476	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.180	-110.000	-10.000	-32.588	77.412	0
14	- Transferauszahlungen	-2.600	-82.000	0	-383	81.617	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.159	-364.379	0	-74.090	290.289	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-700.368	-1.141.691	-10.000	-692.849	448.842	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-819.091	-879.263	-10.000	-613.666	265.597	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.205	110.400	0	8.033	-102.367	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	116.205	110.400	0	8.033	-102.367	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-820.000	0	0	820.000	-300.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.542	-34.000	0	0	34.000	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-16.907	-872.750	0	0	872.750	-300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	99.298	-762.350	0	8.033	770.383	-300.000



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 -verringerung 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.249	555.440	0	400.999	-154.441	0
414001	Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	6.200	82.238	0	16.233	-66.005	0
414099	RAP-Auflösung Bund	232.921	232.921	0	232.921	0	0
414105	Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt	7.642	85.962	0	3.783	-82.179	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	42.857	0	17.600	-25.257	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	0	7.800	0	1.000	-6.800	0
414799	RAP-Auflösung private Unternehmen	22.864	22.864	0	22.864	0	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	-17.299	0	0	17.298	17.298	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	2.059	2.225	0	11.439	9.214	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	77.862	78.574	0	77.862	-712	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.882	10.000	0	7.642	-2.358	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	0	0	0	18	18	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	6.882	10.000	0	7.624	-2.376	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	0	2.040	-26.531	0
441190	Sonstige Mieterträge	1.360	28.571	0	2.040	-26.531	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.060	5.000	0	10.392	5.392	0
448790	Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen	23.060	0	0	9.720	9.720	0
448890	Erstattungen von übrigen Bereichen	0	5.000	0	672	-4.328	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.518.746	5.943	0	10.000	4.057	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	1.518.746	0	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	4.141	0	0	-4.141	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.802	0	0	-1.802	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	10.000	10.000	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.882.297	604.955	0	431.073	-173.882	0
11	Personalaufwendungen	-706.745	-647.916	0	-641.550	6.366	0
501101	Bezüge der Beamten	-117.720	-121.344	0	-108.726	12.618	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-405.487	-353.554	0	-365.208	-11.654	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-31.226	-29.607	0	-28.298	1.309	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.436	-76.282	0	-74.647	1.635	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-62.670	-61.215	0	-76.637	-15.422	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-9.995	-4.086	0	700	4.786	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	788	-1.829	0	11.268	13.097	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.023	-100.000	0	-20.550	79.450	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-4.212	-2.000	0	-1.547	453	0
529103	Ortsplanung, Bauleitplanung	-20.811	-50.000	0	-19.002	30.998	0
529107	Planungsaufwand Stadtanierung	0	-48.000	0	0	48.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134.834	-136.946	0	-131.589	5.357	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-134.834	-136.946	0	-131.589	5.357	0
15	Transferaufwendungen	-376.132	-457.745	0	-377.128	80.617	0
531290	Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke	-387	0	0	-383	-383	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	0	-50.000	0	-1.000	49.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.776	-364.379	0	-71.796	292.583	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-4.760	-100.000	0	-7.140	92.860	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-24.093	-262.333	0	-41.352	220.981	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-1.749	-1.749	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-113	0	0	-4.350	-4.350	0
545290	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV	-18.810	-2.046	0	-13.114	-11.068	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-1.791	-1.791	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	0	0	0	-2.300	-2.300	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.290.510	-1.706.985	0	-1.242.612	464.373	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	591.787	-1.102.031	0	-811.539	290.492	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	591.787	-1.102.031	0	-811.539	290.492	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	591.787	-1.102.031	0	-811.539	290.492	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	2.053	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.053	0	0	2.053	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	591.787	-1.104.083	0	-811.539	292.544	0

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

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem Integrierten Handlungskonzept (InHK) Altstadt konnten weniger Mittel verausgabt werden als geplant. Beim Fassaden- und Hoffflächenprogramm (InHK-Maßnahme B4) war die Nachfrage der privaten Eigentümer gering. Das Altstadtmanagement (InHK-Maßnahme F1) konnte u. a. aufgrund der vergaberechtlichen Rahmenbedingungen sowie der unklaren Fördermittelverfügbarkeit für 2026 nicht (erneut) beauftragt werden. Der „Verfügungsfonds“ (InHK-Maßnahme F2) konnte u. a. wegen der aufgetretenen Probleme bei der Neubeauftragung des Altstadtmanagements sowie der fehlenden Co-Finanzierung durch Private nicht implementiert werden. Die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK-Maßnahme A9) konnte aufgrund der gegebenen personellen Ressourcen nicht beauftragt werden. (Für ausführlichere Informationen wird auf den Sachstandsbericht in der Sitzungsvorlage Nr. 363/2025 verwiesen.)

414105 Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt

Bei einigen vom Zuwendungsgeber bereits bewilligten Maßnahmen aus dem Integrierten Handlungskonzept (InHK) Altstadt konnten weniger Mittel verausgabt werden als geplant. Beim Fassaden- und Hoffflächenprogramm (InHK-Maßnahme B4) war die Nachfrage der privaten Eigentümer gering. Das Altstadtmanagement (InHK-Maßnahme F1) konnte u. a. aufgrund der vergaberechtlichen Rahmenbedingungen sowie der unklaren Fördermittelverfügbarkeit für 2026 nicht (erneut) beauftragt werden. Der „Verfügungsfonds“ (InHK-Maßnahme F2) konnte u. a. wegen der aufgetretenen Probleme bei der Neubeauftragung des Altstadtmanagements sowie der fehlenden Co-Finanzierung durch Private nicht implementiert werden. Die Konzeptstudie „Kinder und Jugendliche in der Altstadt“ (InHK-Maßnahme A9) konnte aufgrund der gegebenen personellen Ressourcen nicht beauftragt werden. (Für ausführlichere Informationen wird auf den Sachstandsbericht in der Sitzungsvorlage Nr. 363/2025 verwiesen.)

414190 Übrige Landeszuweisungen

Im Rahmen des 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 2025 konnten aufgrund der geringen Nachfrage Privater weniger der bewilligten Mittel verausgabt werden als geplant (dazu siehe auch Sitzungsvorlage Nr. 363/2025; siehe auch Sachkonto 542290). Die Stabsstelle 06 (Mobilitätsmanagement und räumliche Sonderprojekte) verfügte im Haushaltsjahr 2025 noch nicht über ein eigenes Budget; daher wurden Zuwendungen im Rahmen des Nahmobilitätskonzepts auf diesem Sachkonto in der Produktgruppe 0901 verbucht.

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.

458290 Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen

Es wurden in 2025 keine Rückstellungen benötigt.

529103 Ortsplanung, 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.

529107 Planungsaufwand Stadtanierung

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 in Zusammenarbeit mit dem Altstadtmanagement erfolgen sollte. Die Tätigkeit des beauftragten Büros endete jedoch im September 2024; eine Neubeauftragung konnte u. a. aufgrund der vergaberechtlichen Rahmenbedingungen sowie der unklaren Fördermittelverfügbarkeit für 2026 nicht erfolgen (dazu siehe auch Sitzungsvorlage Nr. 363/2025).

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Königswinter verfügt über eine sehr aktive Bürgerschaft, die sich in Vereinen und Initiativen engagiert. Häufig fehlen jedoch Mittel zur Umsetzung von kleineren Maßnahmen und Einzelaktionen. Bereits kleine Maßnahmen können jedoch einen erheblichen Beitrag zur Aufwertung der Altstadt leisten. Beim Verfügungsfonds geht es darum, dieses private Engagement zu unterstützen, indem Gelder zur Verfügung gestellt werden. Die Ansätze konnten u. a. wegen der aufgetretenen Probleme bei der Neubeauftragung des Altstadtmanagements sowie der fehlenden Co-Finanzierung durch Private nicht wie geplant in 2025 verausgabt werden (dazu siehe auch Sitzungsvorlage Nr. 363/2025).

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Im Rahmen der städtebaulichen Sanierungsmaßnahme „Königswinter-Altstadt“ wurden Maßnahmen zur Herrichtung und Gestaltung von Dächern, Fassaden und Einfriedungen sowie zur Schaffung von Grünflächen auf zuvor versiegelten Flächen im nichtöffentlichen Bereich gefördert. Im Rahmen des InHK-Altstadt sollen diese Maßnahmen als Fassaden-/und Hofflächenprogramm weitergeführt werden. Das Interesse der Privaten an diesem Programm war sehr gering; in 2025 konnten keine Mittel verausgabt werden (dazu siehe auch Sitzungsvorlage Nr. 363/2025). Die Stabsstelle 06 (Mobilitätsmanagement und räumliche Sonderprojekte) verfügte im Haushaltsjahr 2025 noch nicht über ein eigenes Budget; daher wurden u. a. Preisgelder im Rahmen des Stadtradelns 2025 auf diesem Sachkonto in der Produktgruppe 0901 verbucht.

542990 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 2025 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
- Die Begleitung und Umsetzung des Stadterneuerungsprozesses im Rahmen eines InHK (Altstadtmanagement)
- Mediationsverfahren

Der Ansatz konnte aus Kapazitätsgründen in 2025 nicht wie geplant verausgabt werden. Darüber hinaus sind für die juristische Beratung und die Bürgerbeteiligung keine oder geringere Kosten angefallen, als ursprünglich geplant.

545290 Erstattungen aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV

Es handelt sich um den städtischen Eigenanteil am Naturschutzgroßprojekt „chance.natur“ für das Jahr 2025. Mit Beschluss 285/2024 hat der Rat der Bereitstellung des Eigenanteils für die Projektverlängerung bis Ende 2026 zugestimmt.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	218.857	0	61.823	-157.034	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.138	10.000	0	7.492	-2.508	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360	28.571	0	2.260	-26.311	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.592	5.000	0	7.608	2.608	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	-143.813	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.723	262.428	0	79.183	-183.245	0
10	- Personalauszahlungen	-634.868	-580.787	0	-576.880	3.907	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.636	-110.000	-10.000	-32.588	77.412	0
14	- Transferauszahlungen	-2.600	-82.000	0	-383	81.617	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.159	-364.379	0	-74.090	290.289	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-694.263	-1.137.166	-10.000	-683.941	453.225	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-812.986	-874.738	-10.000	-604.758	269.980	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.205	110.400	0	8.033	-102.367	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	116.205	110.400	0	8.033	-102.367	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-820.000	0	0	820.000	-300.000
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.542	-34.000	0	0	34.000	0
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-18.750	0	0	18.750	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-16.907	-872.750	0	0	872.750	-300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	99.298	-762.350	0	8.033	770.383	-300.000

Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung							
Investition I-61-004 Erwerb von Ökopunkten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	0
Investition I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-650.000	0	0	650.000	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-650.000	0	0	650.000	-300.000
Investition IAS-61-001 Altstadtsanierung / InHK Altstadt							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.205	110.400	0	8.033	-102.367	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	-150.000	0	0	150.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.542	-34.000	0	0	34.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	99.298	-73.600	0	8.033	81.633	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

Im Rahmen des Landes-Projektes "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte "Verbindung Pleisbachtal - Siebengebirge/Höhenkorridor" und "Verbindung Pleisbachtal - Siebengebirge/Mühlenweg" geplant. Die Maßnahmen konnten nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Auch wurden in 2025 die angemeldeten Projektkosten von 18.750 € nicht verausgabt.

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

Es konnten in 2025 keine Maßnahmen zum Erwerb von Ökopunkten durchgeführt werden.

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.	100.291	110.400	0	8.033	102.367	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	0	-150.000	0
IAS-61-1 Altstadtsanierung / InHK Altstadt	26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.542	-34.000	0	0	-34.000	0

Die ursprünglich für 2025 vorgesehene InHK-Teilmaßnahme E4 (Herstellung von Barrierefreiheit) kann aus bautechnischen, verkehrlichen sowie aus Kapazitätsgründen auf absehbare Zeit (mindestens bis zur Fertigstellung der anstehenden Umgestaltungen der Rheinallee und der Drachenfelsstraße) nicht umgesetzt werden; siehe dazu die Erläuterungen in der Sitzungsvorlage Nr. 435/2023. Auch konnten in 2025 keine weiteren Möblierungs- und Stadtgrünelemente aufgestellt werden. Aus den genannten Gründen konnten für die vorgenannten Teilmaßnahmen auch keine Zuwendungen vereinnahmt werden. Die erfolgten Einzahlungen resultieren aus Bundes- und Landeszuwendungen zur Refinanzierung von Planungskosten aus der Vergangenheit (u. a. für das Regionale-2010-Projekt „Tourismusachsen Altstadt“).

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	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.365	0	0	0	0	0

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.	15.913	0	0	0	0	0

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 Maßnahmen zur Umgestaltung des Ortszentrums Oberpleis konnten nicht wie geplant in 2025 begonnen werden.

09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis

Investitionsnummer	Finanzgliederung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ERMÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ERMÜ in das Folgejahr EUR
I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis	25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-600.000	0	0	-600.000	-300.000

Die Maßnahmen zur Umgestaltung des Ortszentrums Oberpleis konnten nicht wie geplant in 2025 begonnen werden.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	53	0	0	-53	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	42	0	0	-42	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	11	0	0	-11	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	53	0	0	-53	0
11	Personalaufwendungen	-7.815	-8.252	0	-17.084	-8.832	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.560	-4.525	0	-8.908	-4.383	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-4.432	-3.681	0	-8.128	-4.447	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	79	-26	0	-41	-15	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	98	-19	0	-7	12	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-7.815	-8.252	0	-17.084	-8.832	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-7.815	-8.199	0	-17.084	-8.885	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-7.815	-8.199	0	-17.084	-8.885	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-7.815	-8.199	0	-17.084	-8.885	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.815	-8.199	0	-17.084	-8.885	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-3.560	-4.525	0	-8.908	-4.383	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.544	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.104	-4.525	0	-8.908	-4.383	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-6.104	-4.525	0	-8.908	-4.383	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	32.527	0	5.268	-27.259	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	5.268	-24.732	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	0	2.527	0	0	-2.527	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.895	270.700	0	201.750	-68.950	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.374	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	199.045	250.000	0	200.943	-49.057	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	581	20.000	0	0	-20.000	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	895	700	0	807	107	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429	0	0	0	0	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.	-429	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	0	12.320	10.410	0
448190	Erstattungen vom Land	1.911	1.700	0	2.157	457	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	9.959	9.959	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-37.152	42.656	0	5.115	-37.541	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-37.152	30.000	0	5.115	-24.885	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	10.492	0	0	-10.492	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	2.164	0	0	-2.164	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	2.111	2.111	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	2.111	2.111	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	196.429	347.792	0	226.563	-121.229	0
11	Personalaufwendungen	-972.708	-1.049.204	0	-971.629	77.575	0
501101	Bezüge der Beamten	-195.816	-216.111	0	-211.486	4.625	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-525.641	-596.079	0	-567.016	29.063	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-46.954	-49.916	0	-44.129	5.787	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-103.764	-128.609	0	-118.843	9.766	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-83.679	-49.688	0	-38.782	10.906	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.574	-5.578	0	13.148	18.726	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-280	-3.222	0	-4.522	-1.300	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.866	-15.804	0	-5.595	10.209	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	-10.000	0	-3.697	6.303	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	-1.304	0	0	1.304	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.472	-2.900	0	-805	2.095	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.267	-500	0	-445	55	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.127	0	0	-648	-648	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.381	-20.028	0	-5.381	14.647	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.381	-20.028	0	-5.381	14.647	0
15	Transferaufwendungen	-25.268	-50.000	0	-36.651	13.349	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-25.268	-50.000	0	-36.651	13.349	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45	-45.900	0	-130	45.770	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten	0	-45.800	0	0	45.800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-45	-100	0	-130	-30	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.007.268	-1.180.936	0	-1.019.386	161.550	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-810.838	-833.144	0	-792.823	40.321	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-810.838	-833.144	0	-792.823	40.321	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
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-810.838	-833.144	0	-792.823	40.321	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.579	0	-924	2.655	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-3.579	0	-924	2.655	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-810.838	-836.723	0	-793.747	42.976	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.652	30.000	0	5.268	-24.732	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.457	270.700	0	204.698	-66.002	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	0	12.217	10.307	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.362	30.000	0	760	-29.240	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.587	332.610	0	222.943	-109.667	0
10	- Personalauszahlungen	-872.175	-990.715	0	-941.474	49.241	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.399	-15.804	0	-5.641	10.163	0
14	- Transferauszahlungen	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-45.800	0	0	45.800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-907.661	-1.102.319	0	-972.383	129.936	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-674.074	-769.709	0	-749.440	20.269	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	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	570	-398.197	-398.777	-53.419	344.778	-426.011



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		Verantwortliche Organisationseinheit und Person
10010100	Maßnahmen der Bauaufsicht	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider
10010300	Bauberatung / Beratung zu Subventionsprogrammen	Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis 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	200.200	262.000	0	195.680	-66.320	0
431101	Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung	1.374	0	0	0	0	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	198.245	242.000	0	195.680	-46.320	0
431106	Kostenerstattungen für ordnungsbehödl. Maßnahmen	581	20.000	0	0	-20.000	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429	0	0	0	0	0
441102	Nutzungsentschädigungen JCS Kgsw.	-429	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	9.959	9.959	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	0	0	0	9.959	9.959	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-37.152	39.839	0	4.874	-34.965	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	-37.152	30.000	0	4.874	-25.126	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.911	0	0	-7.911	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.928	0	0	-1.928	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	162.619	304.366	0	210.512	-93.854	0
11	Personalaufwendungen	-845.361	-937.229	0	-853.520	83.709	0
501101	Bezüge der Beamten	-155.262	-173.268	0	-166.136	7.132	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-467.988	-543.396	0	-523.047	20.349	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-42.087	-45.504	0	-40.671	4.833	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-92.064	-117.242	0	-109.200	8.042	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-71.202	-49.678	0	-22.463	27.215	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-16.374	-5.124	0	12.849	17.973	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-386	-3.015	0	-4.851	-1.836	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.866	-4.904	0	-1.898	3.006	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	-1.304	0	0	1.304	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-1.472	-2.000	0	-805	1.195	0
526106	Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	-1.267	-500	0	-445	55	0
529190	Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.127	0	0	-648	-648	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.381	-7.528	0	-5.381	2.147	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.381	-7.528	0	-5.381	2.147	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35	-25.100	0	-130	24.970	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-25.000	0	0	25.000	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-35	-100	0	-130	-30	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-854.643	-974.761	0	-860.929	113.832	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-692.024	-670.395	0	-650.417	19.978	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-692.024	-670.395	0	-650.417	19.978	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-692.024	-670.395	0	-650.417	19.978	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.517	0	0	2.517	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-2.517	0	0	2.517	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-692.024	-672.912	0	-650.417	22.495	0

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

Es wurden in 2025 geringere Verwaltungsgebühren durch Baugenehmigungen eingenommen als geplant.

431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen

Es wurde in 2025 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 Zwangs- und Bußgelder

Es wurden in 2025 weniger Buß- und Zwangsgelder erhoben als geplant.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten und Rechten

Es wurden in 2025 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	209.951	262.000	0	199.117	-62.883	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	9.959	9.959	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.362	30.000	0	760	-29.240	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.313	292.000	0	209.836	-82.164	0
10	- Personalauszahlungen	-757.400	-879.411	0	-839.054	40.357	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.453	-4.904	0	-1.944	2.960	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-25.000	0	0	25.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-760.853	-909.315	0	-840.998	68.317	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-549.540	-617.315	0	-631.162	-13.847	0

**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 Bodendenkmalen

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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	30.000	0	5.268	-24.732	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	30.000	30.000	0	5.268	-24.732	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800	8.000	0	5.264	-2.736	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	800	8.000	0	5.264	-2.736	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.228	0	241	-1.987	0
456190	Übrige Buß- und Zwangsgelder	0	0	0	241	241	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	2.117	0	0	-2.117	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	111	0	0	-111	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	2.111	2.111	0
471190	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	2.111	2.111	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	30.800	40.228	0	12.883	-27.345	0
11	Personalaufwendungen	-81.463	-61.761	0	-78.868	-17.107	0
501101	Bezüge der Beamten	-40.554	-42.297	0	-45.349	-3.052	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-22.430	-14.846	0	-13.122	1.724	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.036	-1.243	0	-1.069	174	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.191	-3.203	0	-2.805	398	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-12.477	-10	0	-16.318	-16.308	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	168	-57	0	-117	-60	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	57	-105	0	-88	17	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.700	0	-3.697	7.003	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	0	-10.000	0	-3.697	6.303	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-700	0	0	700	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-12.500	0	0	12.500	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-12.500	0	0	12.500	0
15	Transferaufwendungen	-25.268	-50.000	0	-36.651	13.349	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	-25.268	-50.000	0	-36.651	13.349	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-20.000	0	0	20.000	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-20.000	0	0	20.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-106.731	-154.961	0	-119.216	35.745	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-75.931	-114.733	0	-106.333	8.400	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-75.931	-114.733	0	-106.333	8.400	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-75.931	-114.733	0	-106.333	8.400	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.036	0	-924	112	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-1.036	0	-924	112	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-75.931	-115.769	0	-107.257	8.512	0

Erläuterungen Produktgruppe 1002:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Es konnten in 2025 nicht alle für Denkmalpflegemaßnahmen zur Verfügung stehenden Mittel (Landeszuschuss/städtischer Eigenanteil) an Dritte verausgabt werden.

531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Es konnten in 2025 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 2025 noch keine Mittel für die Erstellung eines Denkmalpflegeplans und für die Erstellung eines Konzeptes zur Inszenierung der Bau- und Bodendenkmäler verausgabt werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.652	30.000	0	5.268	-24.732	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	8.000	0	4.765	-3.235	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0	0	0	1	1	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.352	38.000	0	10.034	-27.966	0
10	- Personalauszahlungen	-69.211	-61.590	0	-62.345	-755	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-946	-10.700	0	-3.697	7.003	0
14	- Transferauszahlungen	-31.087	-50.000	0	-25.268	24.732	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-20.000	0	0	20.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.244	-142.290	0	-91.310	50.980	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-81.892	-104.290	0	-81.276	23.014	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011

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	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-398.777	-398.777	-53.989	344.788	-426.011

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1002:**I-65-062 Sanierung Kapelle Vinxel**

Ein Förderantrag für die denkmalgerechte Sanierung wurde gestellt. Der Baubeginn ist nach Klärung der Fördermöglichkeit in 2026 vorgesehen. Da mit der Bauausführung noch nicht begonnen wurde, konnten die zur Verfügung stehenden Mittel bislang weitgehend nicht verausgabt werden.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	895	700	0	807	107	0
431190	Verw.Geb. - Übrige	895	700	0	807	107	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	0	2.361	451	0
448190	Erstattungen vom Land	1.911	1.700	0	2.157	457	0
448590	Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.	205	210	0	205	-5	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	588	0	0	-588	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	464	0	0	-464	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	124	0	0	-124	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.011	3.198	0	3.168	-30	0
11	Personalaufwendungen	-45.884	-50.214	0	-39.241	10.973	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-545	0	0	545	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-35.223	-37.837	0	-30.847	6.990	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.831	-3.169	0	-2.389	780	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.510	-8.164	0	-6.839	1.325	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-368	-397	0	416	813	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	48	-103	0	417	520	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	-10	-800	0	0	800	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	-800	0	0	800	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-10	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-45.894	-51.214	0	-39.241	11.973	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-42.883	-48.016	0	-36.073	11.943	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-42.883	-48.016	0	-36.073	11.943	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-42.883	-48.016	0	-36.073	11.943	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-26	0	0	26	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-26	0	0	26	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-42.883	-48.042	0	-36.073	11.969	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1003 Wohnungswesen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	806	700	0	816	116	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.116	1.910	0	2.259	349	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.922	2.610	0	3.075	465	0
10	- Personalauszahlungen	-45.564	-49.714	0	-40.074	9.640	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	-45.564	-50.714	0	-40.074	10.640	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-42.642	-48.104	0	-36.999	11.105	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.695	3.273	0	3.273	0	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	15.422	0	0	0	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	52.976	54.500	0	47.473	-7.027	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	0	44.007	-993	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	8.131	9.500	0	3.466	-6.034	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.017.860	1.865.000	0	2.381.826	516.826	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	30.344	20.000	0	23.637	3.637	0
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	0	2.358.189	513.189	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.602.429	1.452.181	0	1.242.444	-209.737	0
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	0	1.242.444	-199.556	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.915	0	0	-5.915	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.266	0	0	-4.266	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	3.691.960	3.374.954	0	3.675.016	300.062	0
11	Personalaufwendungen	-1.524.231	-1.571.139	0	-1.540.393	30.746	0
501101	Bezüge der Beamten	-32.985	-45.245	0	-34.193	11.052	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.137.695	-1.129.821	0	-1.169.229	-39.408	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-83.858	-94.612	0	-74.098	20.514	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-221.333	-243.767	0	-230.140	13.627	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.680	-26.736	0	-39.088	-12.352	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.924	-8.547	0	953	9.500	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17.605	-22.410	0	5.403	27.813	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.997	-30.051	0	-26.687	3.364	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-5.088	0	0	0	0	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-3.000	0	-2.873	127	0
524101	Aufwendungen für Strom	-2.239	-750	0	-1.060	-310	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-223	-500	0	-218	282	0
524107	Abwassergebühren	-180	-301	0	-262	39	0
524111	Reinigung	-20.826	-25.000	0	-20.851	4.149	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.513	-500	0	-1.422	-922	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	-41.019	-42.502	-31.282	-10.101	32.401	-31.282
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-41.019	-41.782	-31.282	-10.101	31.681	-31.282
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	-720	0	0	720	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.607.739	-1.663.323	-31.282	-1.585.671	77.652	-31.282
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	2.084.221	1.711.630	-31.282	2.089.344	377.714	-31.282
19	Finanzerträge	971.000	944.000	0	957.000	13.000	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	0	957.000	13.000	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558	0	0	0	0	0
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	971.558	944.000	0	957.000	13.000	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	3.055.779	2.655.630	-31.282	3.046.344	390.714	-31.282

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	3.055.779	2.655.630	-31.282	3.046.344	390.714	-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	-849.214	-563.205	0	-886.261	-323.056	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-849.214	-563.205	0	-886.261	-323.056	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	2.239.366	2.125.226	-31.282	2.192.883	67.657	-31.282

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.210	54.500	0	53.001	-1.499	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.163.486	1.865.000	0	20.855	-1.844.145	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.564.723	1.442.000	0	1.465.315	23.315	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	971.000	944.000	0	0	-944.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.774.841	4.305.500	0	1.539.171	-2.766.329	0
10	- Personalauszahlungen	-1.478.104	-1.513.445	0	-1.507.660	5.785	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.401	-30.051	0	-31.706	-1.655	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	455	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.239	-42.502	-31.282	-29.266	13.236	-31.282
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.522.289	-1.585.998	-31.282	-1.568.632	17.366	-31.282
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.252.552	2.719.502	-31.282	-29.461	-2.748.963	-31.282
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-268.250	0	0	268.250	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-268.250	0	0	268.250	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-268.250	0	0	268.250	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-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.845	45.000	0	44.007	-993	0
441104	Entschädigung Containerstellplätze	44.845	45.000	0	44.007	-993	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.344	20.000	0	23.637	3.637	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	30.344	20.000	0	23.637	3.637	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	973	0	0	-973	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	778	0	0	-778	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	195	0	0	-195	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	75.189	65.973	0	67.644	1.671	0
11	Personalaufwendungen	-46.873	-48.711	0	-51.476	-2.765	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-36.822	-36.973	0	-39.564	-2.591	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.912	-3.096	0	-3.164	-68	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.480	-7.977	0	-8.382	-405	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-8	-192	0	-293	-101	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	350	-473	0	-73	400	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)	-46.873	-49.711	0	-51.476	-1.765	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	28.316	16.262	0	16.168	-94	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	558	0	0	0	0	0
551101	Zinsaufwendungen Land	558	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis (19+20)	558	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	28.874	16.262	0	16.168	-94	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	28.874	16.262	0	16.168	-94	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.907	-34.451	0	-93.146	-58.695	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.907	-34.451	0	-93.146	-58.695	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-51.033	-18.189	0	-76.978	-58.789	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.078	45.000	0	49.535	4.535	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.220	20.000	0	20.855	855	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.298	65.000	0	70.390	5.390	0
10	- Personalauszahlungen	-47.215	-48.046	0	-51.110	-3.064	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	500	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	455	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-500	0	0	500	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.760	-49.046	0	-51.110	-2.064	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	27.538	15.954	0	19.280	3.326	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	15.422	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.568	2.000	0	0	-2.000	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	4.568	2.000	0	0	-2.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.602.429	1.442.012	0	1.242.444	-199.568	0
451104	Konzessionsabgaben	1.602.429	1.442.000	0	1.242.444	-199.556	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12	0	0	-12	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.622.419	1.444.012	0	1.242.444	-201.568	0
11	Personalaufwendungen	-1.516	-1.707	0	-1.621	86	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.250	-1.266	0	-1.296	-30	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-90	-106	0	-93	13	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-163	-273	0	-177	96	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	9	-7	0	13	20	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-22	-55	0	-68	-13	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.428	0	0	877	877	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	-5.088	0	0	0	0	0
524101	Aufwendungen für Strom	-339	0	0	877	877	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	-41.019	-41.282	-31.282	-10.101	31.181	-31.282
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-41.019	-41.282	-31.282	-10.101	31.181	-31.282
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-48.837	-55.003	-31.282	-11.718	43.285	-31.282
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.573.582	1.389.009	-31.282	1.230.726	-158.283	-31.282
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.573.582	1.389.009	-31.282	1.230.726	-158.283	-31.282
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.573.582	1.389.009	-31.282	1.230.726	-158.283	-31.282
29	Teilergebnis (26+27+28)	1.573.582	1.389.009	-31.282	1.230.726	-158.283	-31.282

Erläuterungen Produktgruppe 1102:**451104 Konzessionsabgaben**

Die Konzessionsabgabe wird auf Grundlage der Verbräuche von Gas/Wasser/Strom berechnet. Aufgrund niedrigerer Verbräuche aus in den Vorjahren lagen die Schlussrechnungen unter den Prognosen. Somit konnten die prognostizierten Ergebnisse nicht erreicht werden.

531299 RAP-Auflösung Gemeinden/GV

Für das Förderprogramm DSL wurde eine aufwandswirksame Auflösung geplant, die jedoch noch nicht fertiggestellt wurde.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Die Abweichung resultiert aus der Ermächtigungsübertragung für das Ladeinfrastrukturkonzept, welche in 2025 nicht verausgabt, sondern nach 2026 übertragen wurde.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.422	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.568	2.000	0	0	-2.000	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.564.723	1.442.000	0	1.465.315	23.315	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.584.713	1.444.000	0	1.465.315	21.315	0
10	- Personalauszahlungen	-1.503	-1.645	0	-1.565	80	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.409	0	0	-3.762	-3.762	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.016	-41.282	-31.282	-31.104	10.178	-31.282
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.928	-42.927	-31.282	-36.431	6.496	-31.282
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.558.785	1.401.073	-31.282	1.428.884	27.811	-31.282
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0	-268.250	0	0	268.250	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-268.250	0	0	268.250	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-268.250	0	0	268.250	0

Erläuterungen Teilfinanzrechnung der Produktgruppe 1102:**Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

Hierbei handelt es sich um eine Fördermaßnahme durch den Rhein-Sieg-Kreis. Die Maßnahme ist baulich abgeschlossen jedoch noch nicht abgerechnet, so dass der Eigenanteil, der durch die Stadt Königswinter zu zahlen ist, noch nicht in Rechnung gestellt wurde.



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- Ergebnis 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	3.564	7.500	0	3.466	-4.034	0
446190	Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte	3.564	7.500	0	3.466	-4.034	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.987.516	1.845.000	0	2.358.189	513.189	0
448504	VKE durch AWW	1.987.516	1.845.000	0	2.358.189	513.189	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	9.195	0	0	-9.195	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.124	0	0	-5.124	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4.071	0	0	-4.071	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.994.353	1.864.968	0	2.364.928	499.960	0
11	Personalaufwendungen	-1.475.843	-1.520.720	0	-1.487.296	33.424	0
501101	Bezüge der Beamten	-32.985	-45.245	0	-34.193	11.052	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-1.099.623	-1.091.582	0	-1.128.370	-36.788	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-80.855	-91.410	0	-70.841	20.569	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-213.689	-235.517	0	-221.581	13.936	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-32.680	-26.736	0	-39.088	-12.352	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	1.923	-8.348	0	1.232	9.580	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-17.932	-21.882	0	5.544	27.426	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.570	-29.551	0	-27.564	1.987	0
522190	Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	-2.929	-3.000	0	-2.873	127	0
524101	Aufwendungen für Strom	-1.900	-750	0	-1.937	-1.187	0
524103	Aufwendungen für Wasser	-223	-500	0	-218	282	0
524107	Abwassergebühren	-180	-301	0	-262	39	0
524111	Reinigung	-20.826	-25.000	0	-20.851	4.149	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-2.513	0	0	-1.422	-1.422	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	-720	0	0	720	0
545790	Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.	0	-720	0	0	720	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-1.512.030	-1.558.609	0	-1.522.477	36.132	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	482.323	306.360	0	842.451	536.091	0
19	Finanzerträge	971.000	944.000	0	957.000	13.000	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	971.000	944.000	0	957.000	13.000	0
21	Finanzergebnis (19+20)	971.000	944.000	0	957.000	13.000	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	1.453.323	1.250.360	0	1.799.451	549.091	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	1.453.323	1.250.360	0	1.799.451	549.091	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	-769.307	-528.753	0	-793.116	-264.363	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-769.307	-528.753	0	-793.116	-264.363	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	716.817	754.406	0	1.039.135	284.729	0

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

Die VKE wird vom AWW an den Haushalt über eine Spitzabrechnung abgerechnet. Im Wesentlichen begründet sich die Erhöhung durch gestiegene Personalkosten aber auch durch Steigerung der Sachkosten.

461503 Zinserträge Sondervermögen

Hier handelt es sich um eine prozentual geringfügige Abweichung, welche nicht zu erläutern ist.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.564	7.500	0	3.466	-4.034	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.141.266	1.845.000	0	0	-1.845.000	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	971.000	944.000	0	0	-944.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.115.830	2.796.500	0	3.466	-2.793.034	0
10	- Personalauszahlungen	-1.429.386	-1.463.754	0	-1.454.985	8.769	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.992	-29.551	0	-27.944	1.607	0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.777	-720	0	1.838	2.558	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.449.601	-1.494.025	0	-1.481.091	12.934	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.666.229	1.302.475	0	-1.477.625	-2.780.100	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	817.019	1.117.605	0	896.946	-220.659	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	62.394	63.274	0	75.914	12.640	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	434.353	719.736	0	456.589	-263.147	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	13.378	13.378	0	13.424	46	0
416390	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	0	27.724	27.724	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	289.671	287.867	0	289.817	1.950	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	17.223	33.350	0	33.478	128	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.257.850	1.554.662	0	1.410.813	-143.849	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	0	302.488	-2.512	0
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	0	496.783	-183.217	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	36.321	20.000	0	30.853	10.853	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	353.656	376.159	0	399.467	23.308	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	181.324	173.504	0	181.222	7.718	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	0	0	-225	0
441191	Sonstige Pachterträge	450	225	0	0	-225	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.620	258.000	0	264.275	6.275	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	245.620	258.000	0	264.275	6.275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.019	14.675	0	164.648	149.973	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	0	-250	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	2.289	2.289	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	0	3.639	38	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	7.345	0	0	-7.345	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	3.480	0	0	-3.480	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	158.719	158.719	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	418	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	548.629	548.629	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	548.629	548.629	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	2.324.958	2.945.168	0	3.285.310	340.142	0
11	Personalaufwendungen	-1.076.072	-878.555	0	-1.067.604	-189.049	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-539	0	0	539	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-833.724	-664.147	0	-824.524	-160.377	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.635	0	0	-3.647	-3.647	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-64.487	-55.616	0	-64.165	-8.549	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-277	0	0	-283	-283	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-165.016	-143.295	0	-171.289	-27.994	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.098	0	0	-1.121	-1.121	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-598	-6.625	0	-1.933	4.692	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-7.236	-8.333	0	-642	7.691	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.995	-1.124.250	0	-1.184.037	-59.787	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	0	0	-14.640	-14.640	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	0	-34	966	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-940	-50.000	0	-15.868	34.132	0
524101	Aufwendungen für Strom	0	0	0	-427	-427	0
524112	Gebäudeversicherungen	-23	-50	0	-23	27	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	0	-1.144.941	-79.941	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-59	-2.000	0	-48	1.952	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.689	-6.200	0	-7.531	-1.331	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.193.985	-3.287.670	0	-3.349.691	-62.021	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.193.985	-3.287.670	0	-3.349.691	-62.021	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.002	-21.225	0	-28.187	-6.962	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-1.107	-1.125	0	-1.108	17	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-26.654	-20.000	0	-24.702	-4.702	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-485	0	0	0	0	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	0	-1.297	-1.297	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-756	-100	0	-1.080	-980	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-5.487.054	-5.311.700	0	-5.629.519	-317.819	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.162.095	-2.366.532	0	-2.344.209	22.323	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.162.095	-2.366.532	0	-2.344.209	22.323	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.162.095	-2.366.532	0	-2.344.209	22.323	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.224.789	-3.613.619	0	-3.896.041	-282.422	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.224.789	-3.613.619	0	-3.896.041	-282.422	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-7.386.885	-5.980.151	0	-6.240.249	-260.098	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	27.724	27.724	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705.358	1.005.000	0	852.277	-152.723	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	0	0	-225	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.381	258.000	0	254.948	-3.052	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.880	250	0	0	-250	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	895.069	1.263.475	0	1.134.949	-128.526	0
10	- Personalauszahlungen	-1.068.238	-863.596	0	-1.065.029	-201.433	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.336.643	-1.294.250	-170.000	-1.170.099	124.151	0
14	- Transferauszahlungen	0	-230.570	-230.570	0	230.570	-72.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.752	-21.125	0	-23.401	-2.276	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.426.633	-2.409.541	-400.570	-2.258.529	151.012	-72.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.531.564	-1.146.066	-400.570	-1.123.580	22.486	-72.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.040.665	1.623.596	0	1.907.690	284.094	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.152	1.152	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	146.580	4.213.000	0	354.400	-3.858.600	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.187.245	5.836.596	0	2.263.242	-3.573.354	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-195.200	-109.900	0	-144.625	-34.725	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-3.222.851	-16.288.657	-5.721.757	-3.266.659	13.021.998	-3.134.900
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-168.481	-1.472.460	-1.013.460	-120.238	1.352.222	-45.376
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.586.532	-17.871.017	-6.735.217	-3.531.522	14.339.495	-3.180.276
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.399.287	-12.034.421	-6.735.217	-1.268.280	10.766.141	-3.180.276



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	774.513	1.051.936	0	816.820	-235.116	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	61.995	62.876	0	75.517	12.641	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	410.263	694.136	0	432.444	-261.692	0
416290	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV	13.378	13.378	0	13.424	46	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	284.080	284.069	0	284.069	0	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	4.796	-2.523	0	11.367	13.890	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.292	546.146	0	584.436	38.290	0
432190	Übrige Gebühren und Entgelte	36.321	20.000	0	30.853	10.853	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	346.244	369.459	0	387.899	18.440	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	165.727	156.687	0	165.685	8.998	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	0	0	-225	0
441191	Sonstige Pachterträge	450	225	0	0	-225	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	7.878	0	3.008	-4.870	0
456290	Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen	0	250	0	0	-250	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	0	0	0	2.289	2.289	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	5.652	0	0	-5.652	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.976	0	0	-1.976	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	719	719	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	505.768	505.768	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	505.768	505.768	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.323.255	1.606.185	0	1.910.033	303.848	0
11	Personalaufwendungen	-635.331	-556.097	0	-667.807	-111.710	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-487	0	0	487	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-491.252	-420.125	0	-511.613	-91.488	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-2.423	0	0	-2.431	-2.431	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-38.232	-35.182	0	-39.991	-4.809	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-185	0	0	-188	-188	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-97.225	-90.645	0	-106.577	-15.932	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-732	0	0	-747	-747	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-72	-4.519	0	-500	4.019	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-5.210	-5.139	0	-5.760	-621	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.913	-1.120.000	0	-1.183.931	-63.931	0
522102	Erhaltungsaufwendungen Brücken	-44.796	0	0	-14.640	-14.640	0
522121	Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm	-940	-50.000	0	-15.868	34.132	0
524101	Aufwendungen für Strom	0	0	0	-427	-427	0
524117	Gebühren Straßenoberflächenentwässerung	-1.133.964	-1.065.000	0	-1.144.941	-79.941	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	-525	0	0	-525	-525	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	-7.689	-5.000	0	-7.531	-2.531	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.845.642	-2.937.070	0	-2.990.464	-53.394	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.845.642	-2.937.070	0	-2.990.464	-53.394	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.125	-20.225	0	-5.122	15.103	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-225	-225	0	-227	-2	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-15.415	-20.000	0	-3.015	16.985	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-485	0	0	0	0	0
545890	Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche	0	0	0	-1.297	-1.297	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	0	0	0	-584	-584	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-4.685.011	-4.633.392	0	-4.847.325	-213.933	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-3.361.756	-3.027.207	0	-2.937.293	89.914	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-3.361.756	-3.027.207	0	-2.937.293	89.914	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-3.361.756	-3.027.207	0	-2.937.293	89.914	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.536.321	-2.255.590	0	-2.321.730	-66.140	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.536.321	-2.255.590	0	-2.321.730	-66.140	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-5.898.078	-5.282.797	0	-5.259.023	23.774	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.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken

Ein Ansatz von 35.000,00 € war irrtümlich in der Produktgruppe 0115 gemeldet. Die Bewirtschaftung erfolgt in der sachlich richtigen Produktgruppe 1201. Aufgrund fehlender Ressourcen konnten nicht alle Mittel ausgegeben werden.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Für Reparatur und Wartung wurden weniger Mittel benötigt. Die wesentlichen Mittel wurden investiv verausgabt.

524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung

Durch die Erhöhung der Gebühren kam es zu Mehraufwendungen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Planungen wurden, insofern nicht investiv, mit eigenem Personal durchgeführt. Zusätzliches Personal über Zeitarbeitsfirma war nicht erforderlich.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.972	20.000	0	44.792	24.792	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	225	0	0	-225	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.735	250	0	0	-250	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.157	20.475	0	44.792	24.317	0
10	- Personalauszahlungen	-630.049	-546.439	0	-661.547	-115.108	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.336.561	-1.290.000	-170.000	-1.169.994	120.006	0
14	- Transferauszahlungen	0	-72.570	-72.570	0	72.570	-72.570
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.125	-20.225	0	-1.524	18.701	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.982.735	-1.929.234	-242.570	-1.833.065	96.169	-72.570
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.955.578	-1.908.759	-242.570	-1.788.273	120.486	-72.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.007.541	308.596	0	1.456.004	1.147.408	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.152	1.152	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	96.769	3.982.000	0	341.516	-3.640.484	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	2.104.310	4.290.596	0	1.798.672	-2.491.924	0
24	- Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-195.200	-109.900	0	-144.625	-34.725	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-2.924.806	-13.848.262	-4.645.362	-3.072.784	10.775.478	-2.153.286
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.006	-460	-460	-119.162	-118.702	-12.876
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-3.158.012	-13.958.622	-4.645.822	-3.336.571	10.622.051	-2.166.162
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.053.702	-9.668.026	-4.645.822	-1.537.899	8.130.127	-2.166.162

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
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.152	1.152	0
24	Auszahlg. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-195.200	-100.000	0	-144.625	-44.625	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-195.200	-100.000	0	-143.473	-43.473	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
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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	-56.215	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.215	-50.000	0	0	50.000	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	98.447	0	0	307.626	307.626	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	98.447	0	0	307.626	307.626	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	-122.000	0	122.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-122.000	-122.000	0	122.000	0
Investition I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-13.368	0	0	0	0	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-16.126	-1.063.374	-396.374	-40.948	1.022.426	-19.040
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.494	-1.063.374	-396.374	-40.948	1.022.426	-19.040
Investition I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	795.515	0	0	167.291	167.291	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-117.167	-2.295.300	-1.795.300	-829.054	1.466.246	-1.121.894
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	678.348	-2.295.300	-1.795.300	-661.763	1.633.537	-1.121.894

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**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	-22.507	-500.000	0	-57.201	442.799	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.507	-500.000	0	-57.201	442.799	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	-61.424	-207.440	-57.440	-9.162	198.278	-35.776
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-61.424	-207.440	-57.440	-9.162	198.278	-35.776

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	11.690	0	0	4.810	4.810	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.690	0	0	4.810	4.810	0

Investition I-66-089 Ausbau Flurweg

Nr.	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	-40.000	0	0	40.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	0	0	40.000	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	0	0	29.079	29.079	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	29.079	29.079	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	-46.000	-11.000	-12.000	34.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-46.000	-11.000	-12.000	34.000	0

Investition I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-373.609	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-373.609	0	0	0	0	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	508.052	0	0	1.259.503	1.259.503	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-397.038	-2.374.200	-274.200	-305.127	2.069.073	-258.687
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	111.014	-2.374.200	-274.200	954.376	3.328.576	-258.687

Investition I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-126.580	-106.580	-5.361	121.219	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-126.580	-106.580	-5.361	121.219	0

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
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	-263.160	-566.695	-566.695	-241.298	325.397	-56.036
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-263.160	-566.695	-566.695	-241.298	325.397	-56.036
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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	10.000	10.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-59.567	-59.567	0	59.567	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-38.006	-460	-460	-119.162	-118.702	-12.876
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.006	-60.027	-60.027	-109.162	-49.135	-12.876
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	-200.000	0	0	200.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	0	200.000	0
Investition I-66-197 Ausbau Propsthofstraße							
Nr.	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-66-217 Ausbau Friedenstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	0
Investition I-66-218 Ausbau Kaiserstraße							
Nr.	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	381.000	0	0	-381.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	0	500.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-119.000	0	0	119.000	0
Investition I-66-226 Ausbau Im Burgarten							
Nr.	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	-173.345	-29.716	-29.716	-9.378	20.338	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.345	-29.716	-29.716	-9.378	20.338	0

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
Investition I-66-256 Ausbau Am Kessel							
Nr.	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	479.000	0	0	-479.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	0	400.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	79.000	0	0	-79.000	0
Investition I-66-257 Ausbau Kantstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.296.000	0	0	-1.296.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-885.000	0	0	885.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	411.000	0	0	-411.000	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	236.600	68.596	0	0	-68.596	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-511.581	-1.445.625	-695.625	-982.714	462.911	-620.129
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-274.981	-1.377.029	-695.625	-982.714	394.315	-620.129
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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	1.720.000	0	0	-1.720.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-1.280.000	0	0	1.280.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	440.000	0	0	-440.000	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	106.000	0	0	-106.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	0	10.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	96.000	0	0	-96.000	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	73.135	0	0	19.211	19.211	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-29.838	-337.770	-337.770	-324.798	12.972	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.297	-337.770	-337.770	-305.587	32.183	0
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	-266.000	0	0	266.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-266.000	0	0	266.000	0

Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen							
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	-5.276	-274.724	-24.724	-3.555	271.169	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.276	-274.724	-24.724	-3.555	271.169	0
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	394.239	240.000	0	0	-240.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-892.310	-423.375	-23.375	-223.910	199.465	-22.660
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-498.071	-183.375	-23.375	-223.910	-40.535	-22.660
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	0	-66.826	-66.826	-26.660	40.166	-12.479
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-66.826	-66.826	-26.660	40.166	-12.479
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	-5.210	-78.171	-78.171	-1.619	76.552	-6.586
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.210	-78.171	-78.171	-1.619	76.552	-6.586

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-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken

Projekt hat sich verzögert, sodass die Mittel erst in 2026 verausgabt werden konnten.

I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld

Beitragsabrechnung in 09/2025 erfolgt. Abrechnung zu einem früheren Zeitpunkt war aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht möglich.

I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Kralhfeld

Beitragsabrechnung erfolgt in 2026. Abrechnung zu einem früheren Zeitpunkt war aufgrund fehlender personeller Ressourcen nicht möglich.

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

Projekt hat sich länger hingezogen wg. Kampfmittelprüfung und der Jahreszeitbeschränkung für Fällarbeiten. Derzeit noch in der Planungsphase. Baubeschluss für Juni-BVA 26 geplant.

I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung

Die Beauftragungen erfolgen entsprechend dem Baufortschritt der Bahn. Die städt. Maßnahmen werden im Wesentlichen in 2026 ausgeschrieben und beauftragt. Dementsprechend ergaben sich auch keine Einnahmen.

I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA

Verzögerungen im Projekt.

I-66-046 Neubau von Brücken

Verzögerungen wegen Auflagen Naturschutz.

I-66-089 Ausbau Flurweg

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-091 Ausbau An der Obstwiese

Endausbau / tatsächliche Fertigstellung und Entstehung der Beitragspflicht erst in 2024 erfolgt, somit Beitragsabrechnung in 02/2025 erfolgt. Abrechnung zu einem früheren Zeitpunkt war aufgrund der fehlenden Entstehung der gesetzlichen Beitragspflicht ausgeschlossen.

I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen

Verzögerungen im Projekt.

I-66-097 Umgestaltung Rheinallee/Rheinufer Altstadt

Verzögerungen wegen zahlreicher Anpassungen der Planungen u.a. aufgrund Bürgerbeteiligung und Beteiligung der Gewerbetreibenden sowie aufgrund umfangreicher Abstimmungen mit TÖB (SBB).

I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße

Verzögerung wegen zahlreicher Nachforderungen von Planungsdetails durch den LBS.NRW.

I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße

Verzögerungen im Projekt.

I-66-185 Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels

Verzögerungen wegen Nichterfüllung des Vertrages seitens Auftragnehmer.

I-66-196 Ausbau Rotdornstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-197 Ausbau Propsthofstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-217 Ausbau Friedenstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-218 Ausbau Kaiserstraße

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte mit dem Projekt nicht begonnen werden.

I-66-219 Ausbau Kapellenweg

Wegen Absage des Investors bis auf Weiteres kein Ausbau der Straße vorgesehen.

I-66-226 Ausbau Im Burggarten

Verschoben nach 2026.

I-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße/Siebengebirgsstr.

Projekt ist abgeschlossen.

I-66-256 Ausbau Am Kissel

Projekt wegen Desinteresse der Anlieger zurückgestellt.

I-66-257 Ausbau Kantstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-258 Ausbau Ladestraße

Projekt wegen Desinteresse der Anlieger zurückgestellt.

I-66-263 Ausbau Radwegenetz

Restmittel werden in 2026 verbaut (Verzögerungen im Projekt).

I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-267 Ausbau Am Heckelchen

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet (Zusammenhang zu Mitfahrerparkplatz).

I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn

Projekt ist abgeschlossen.

I-66-281 Ausbau Wiesenstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-287 Straßenausbau Lilienweg

Verzögerungen im Projekt, Bauausführung in 2026.

I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept

Ein geplantes Projekt musste aus organisatorischen Gründen verschoben werden.

I-66-298 Gehwegverbreiterung Dollend.Str/Gustav-Freytag-S.

Projekt ist abgeschlossen.

I-66-304 Umgestaltung Lord-Byron-Platz

Projekt wurde gecancelt vom ASUK.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.015	24.778	0	15.015	-9.763	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	9.763	0	0	-9.763	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	383.454	680.000	0	496.783	-183.217	0
432114	Parkgebühren	383.454	680.000	0	496.783	-183.217	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.601	3.784	0	3.639	-145	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	3.601	3.601	0	3.639	38	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	144	0	0	-144	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	40	0	0	-40	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	402.069	708.562	0	515.437	-193.125	0
11	Personalaufwendungen	-48.444	-29.891	0	-44.854	-14.963	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.587	-22.655	0	-39.748	-17.093	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.884	-1.897	0	-3.066	-1.169	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.482	-4.888	0	-8.568	-3.680	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-231	-230	0	-556	-326	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-260	-220	0	7.084	7.304	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59	-3.000	0	-82	2.918	0
522120	Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.	0	-1.000	0	-34	966	0
524190	Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen	-59	-2.000	0	-48	1.952	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-106.885	-104.733	0	-113.387	-8.654	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-106.885	-104.733	0	-113.387	-8.654	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.839	-900	0	-15.854	-14.954	0
542290	Übrige Mieten/Pachten	-882	-900	0	-882	18	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-11.239	0	0	-14.702	-14.702	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-719	0	0	-270	-270	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-168.226	-138.523	0	-174.176	-35.653	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	233.842	570.038	0	341.261	-228.777	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	233.842	570.038	0	341.261	-228.777	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	233.842	570.038	0	341.261	-228.777	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.814	-49.075	0	-42.415	6.660	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.814	-49.075	0	-42.415	6.660	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	176.028	520.963	0	298.846	-222.117	0

Erläuterungen Produktgruppe 1202:**432114 Parkgebühren**

Bei dem Ansatz handelt es sich um die zu erwartenden Erträge aus der Bewirtschaftung von Parkplätzen. Die Abweichung begründet sich durch mehrwöchige Ausfälle der Parkautomaten und verspätete Reparatur durch das beauftragte Unternehmen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Der Mehraufwand begründet sich durch die Abrechnung Parkautomaten sowie der Softwarenutzung. Dieser Aufwand war nicht geplant.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	380.076	680.000	0	503.464	-176.536	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.076	680.000	0	503.464	-176.536	0
10	- Personalauszahlungen	-47.953	-29.440	0	-51.382	-21.942	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59	-3.000	0	-82	2.918	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.626	-900	0	-21.878	-20.978	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.638	-33.340	0	-73.342	-40.002	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	326.438	646.660	0	430.122	-216.538	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000	0	0	-500.000	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	26.300	25.000	0	13.150	-11.850	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	26.300	525.000	0	13.150	-511.850	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-464.000	0	-7.310	456.690	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-134.979	-4.000	0	-984	3.016	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-134.979	-468.000	0	-8.294	459.706	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-108.679	57.000	0	4.856	-52.144	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	26.300	25.000	0	13.150	-11.850	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.300	25.000	0	13.150	-11.850	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	-31.000	0	-7.310	23.690	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-134.979	-4.000	0	-984	3.016	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-134.979	-35.000	0	-8.294	26.706	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	500.000	0	0	-500.000	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-413.000	0	0	413.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	87.000	0	0	-87.000	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	-20.000	0	0	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	0	20.000	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1202:**I-61-001 Stellplatzablösebeträge**

Ist die Herstellung bauordnungsrechtlich erforderlicher Stellplätze nachweislich aufgrund grundstücksbezogener Gesichtspunkte nicht oder nur unter unzumutbaren Schwierigkeiten möglich, so kann gemäß Stellplatzsatzung der Stadt Königswinter in bestimmten Gebietszonen ausnahmsweise auf die Herstellung von Stellplätzen verzichtet werden, wenn ein Ablösebetrag geleistet wird. Die Ablösebeträge sind zweckgebunden und werden als Einzahlungen verbucht. Die voraussichtliche Höhe dieser Einzahlungen kann bei den Mittelanmeldungen nur geschätzt werden. Im Jahr 2025 wurden geringere Stellplatzbeträge eingenommen als prognostiziert.

I-66-255 Parkplätze/Stellplätze

Es handelt sich um einen Pauschalansatz. In 2025 ergab sich kein Bedarf.

I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße H`Rott

Aufgrund fehlender Personalressourcen konnte das Projekt nicht weiterbearbeitet werden.



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-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.489	12.578	0	12.567	-11	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	399	398	0	398	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.065	8.902	0	6.987	-1.915	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	4.598	2.805	0	4.756	1.951	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	427	473	0	427	-46	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.009	23.516	0	27.105	3.589	0
437101	Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG	7.412	6.700	0	11.568	4.868	0
437102	Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG	15.597	16.817	0	15.538	-1.279	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.347	0	0	-1.347	0
458202	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	527	0	0	-527	0
458203	Auflösung/Herabsetzrg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	820	0	0	-820	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	33.499	37.441	0	39.672	2.231	0
11	Personalaufwendungen	-221.332	-211.768	0	-176.276	35.492	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-52	0	0	52	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-173.481	-160.238	0	-136.881	23.357	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-13.322	-13.418	0	-10.602	2.816	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-34.867	-34.573	0	-28.042	6.531	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-85	-1.079	0	-637	442	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	423	-2.408	0	-114	2.294	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-175.328	-183.498	0	-177.039	6.459	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-175.328	-183.498	0	-177.039	6.459	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-396.660	-395.266	0	-353.315	41.951	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-363.161	-357.825	0	-313.643	44.182	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-363.161	-357.825	0	-313.643	44.182	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-363.161	-357.825	0	-313.643	44.182	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.608	-448.423	0	-329.058	119.365	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.608	-448.423	0	-329.058	119.365	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-790.769	-806.248	0	-642.701	163.547	0

Teilfinanzrechnung 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
07	+ Sonstige Einzahlungen	145	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	-221.671	-208.281	0	-175.525	32.756	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.671	-208.281	0	-175.525	32.756	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-221.526	-208.281	0	-175.525	32.756	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.125	270.000	0	64.311	-205.689	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	23.511	206.000	0	-265	-206.265	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	56.636	476.000	0	64.046	-411.954	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-171.225	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.504	-1.468.000	-1.013.000	-93	1.467.907	-32.500
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-166.721	-1.468.000	-1.013.000	-93	1.467.907	-32.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-110.085	-992.000	-1.013.000	63.953	1.055.953	-32.500

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	-165.513	0	0	0	0	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.504	-50.000	0	-93	49.907	-32.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-161.009	-50.000	0	-93	49.907	-32.500
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	33.125	0	0	44.311	44.311	0
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	70.000	0	0	-70.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	33.125	20.000	0	44.311	24.311	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	23.511	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.511	0	0	0	0	0
Investition I-66-232 Straßenbeleuchtung Döttscheider Weg							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	-265	-265	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	-265	-265	0
Investition I-66-236 Straßenbeleuchtung Kaiserstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	10.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	0	10.000	0
Investition I-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	-5.712	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.712	0	0	0	0	0
Investition I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-30.000	0	0	30.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	0	30.000	0
Investition I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kessel							
Nr.	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	20.000	0	0	-20.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	10.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000	0	0	-10.000	0

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung							
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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	13.000	0	0	-13.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	13.000	0	0	-13.000	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	33.000	0	0	-33.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-45.000	0	0	45.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.000	0	0	12.000	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	20.000	20.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.000	20.000	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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	50.000	0	0	-50.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000	0	0	-50.000	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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.000	0	0	-8.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-35.000	-35.000	0	35.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-27.000	-35.000	0	27.000	0
Investition I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße							
Nr.	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	-97.000	0	0	97.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-97.000	0	0	97.000	0
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
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	262.000	0	0	-262.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-365.000	-365.000	0	365.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-103.000	-365.000	0	103.000	0
Investition I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße							
Nr.	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	-47.000	0	0	47.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-47.000	0	0	47.000	0

Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung**Investition I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-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	-61.000	0	0	61.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-61.000	0	0	61.000	0

Investition I-66-296 Straßenbeleuchtung 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
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-643.000	-613.000	0	643.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-643.000	-613.000	0	643.000	0

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
21	Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	20.000	0	0	-20.000	0
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-25.000	0	0	25.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	0	5.000	0

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

Aufgrund fehlender Ressourcen konnten 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)

Aufgrund fehlender Ressourcen konnten 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-236 Straßenbeleuchtung Kaiserstraße

Aufgrund fehlender Ressourcen konnten 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kissel

Projekt wegen Desinteresse der Anlieger zurückgestellt.

I-66-278 Straßenbeleuchtung Kapellenweg

Wegen Absage des Investors bis auf Weiteres kein Ausbau der Straße vorgesehen.

I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße

Projekt wegen Desinteresse der Anlieger zurückgestellt.

I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach

Hier handelt es sich um gezahlte Fördergelder.

I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen

Projekt wurde mangels personeller Ressourcen nicht bearbeitet.

I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahring

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-Straße

Aufgrund fehlender Ressourcen konnte 2025 das Projekt nicht umgesetzt werden.

I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße

Verzögerung wegen zahlreicher Nachforderungen von Planungsdetails durch den LBS.NRW.

I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg

Verzögerungen im Projekt, Bauausführung in 2026.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.095	305.000	0	302.488	-2.512	0
432106	Straßenreinigungsgebühren	303.095	305.000	0	302.488	-2.512	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.620	258.000	0	264.275	6.275	0
448290	Erstattungen von Gemeinden/GV	245.620	258.000	0	264.275	6.275	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	418	283	0	0	-283	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	193	0	0	-193	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	89	0	0	-89	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	418	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	549.134	563.283	0	566.763	3.480	0
11	Personalaufwendungen	-42.726	-23.311	0	-44.593	-21.282	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-31.620	-17.425	0	-33.450	-16.025	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-1.212	0	0	-1.216	-1.216	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.469	-1.459	0	-2.641	-1.182	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-92	0	0	-94	-94	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-6.527	-3.759	0	-7.175	-3.416	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-366	0	0	-374	-374	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-277	-445	0	351	796	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-163	-223	0	5	228	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37	-100	0	-226	-126	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-37	-100	0	-226	-126	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-42.764	-23.411	0	-44.819	-21.408	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	506.370	539.872	0	521.944	-17.928	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	506.370	539.872	0	521.944	-17.928	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	506.370	539.872	0	521.944	-17.928	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.421	-847.534	0	-1.194.073	-346.539	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.199.421	-847.534	0	-1.194.073	-346.539	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-693.051	-307.662	0	-672.129	-364.467	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.310	305.000	0	304.020	-980	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.381	258.000	0	254.948	-3.052	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	487.691	563.000	0	558.968	-4.032	0
10	- Personalauszahlungen	-42.286	-22.643	0	-44.949	-22.306	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.286	-22.643	0	-44.949	-22.306	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	445.405	540.357	0	514.019	-26.338	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.002	28.314	0	52.545	24.231	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	5.003	2.677	0	3.137	460	0
416390	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Zweckverb.	0	0	0	27.724	27.724	0
416890	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen	11.999	25.637	0	21.684	-3.953	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.384	0	158.000	156.616	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	829	0	0	-829	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	555	0	0	-555	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	0	0	0	158.000	158.000	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	42.861	42.861	0
471190	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	42.861	42.861	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	17.002	29.698	0	253.405	223.707	0
11	Personalaufwendungen	-128.239	-57.489	0	-134.074	-76.585	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-99.783	-43.704	0	-102.832	-59.128	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.580	-3.660	0	-7.866	-4.206	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-18.915	-9.430	0	-20.927	-11.497	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	66	-351	0	-591	-240	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.027	-344	0	-1.857	-1.513	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	-1.250	0	-23	1.227	0
524112	Gebäudeversicherungen	-23	-50	0	-23	27	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.200	0	0	1.200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-66.131	-62.369	0	-68.800	-6.431	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-66.131	-62.369	0	-68.800	-6.431	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-6.985	-6.985	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	0	0	0	-6.985	-6.985	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-194.393	-121.108	0	-209.883	-88.775	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-177.391	-91.411	0	43.523	134.934	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-177.391	-91.411	0	43.523	134.934	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-177.391	-91.411	0	43.523	134.934	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.625	-12.997	0	-8.765	4.232	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.625	-12.997	0	-8.765	4.232	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-181.016	-104.407	0	34.758	139.165	0

Erläuterungen Produktgruppe 1205:**458290 Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen**

Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für die Schlussabrechnung zum Bau der Bahnhaltestelle Clemens-August-Straße. Die endgültige Abrechnung durch die SWB liegt noch nicht vor.

471190 Aktivierte Eigenleistungen

Die Planung der aktivierten Eigenleistungen basiert auf Schätzungen der voraussichtlichen Höhe und des erwarteten Fertigstellungszeitpunkts. Da die tatsächliche Entwicklung von diesen Annahmen abweichen kann, ergeben sich regelmäßig Differenzen zwischen den geplanten und den tatsächlich aktivierten Beträgen.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Der Kämmerer genehmigte außerplanmäßigen Aufwand und Auszahlung für Planungsaufwand für eine Bushaltestelle im Zusammenhang mit dem B-Planverfahren 60/60 am 23.01.2026 (2.380 €) sowie für das Haltestellenkonzept der Haltestelle Linde am 06.02.2026 (4.605€).

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1205 ÖPNV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	27.724	27.724	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	27.724	27.724	0
10	- Personalauszahlungen	-126.279	-56.794	0	-131.625	-74.831	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	-1.250	0	-23	1.227	0
14	- Transferauszahlungen	0	-158.000	-158.000	0	158.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.302	-216.044	-158.000	-131.648	84.396	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-126.302	-216.044	-158.000	-103.924	112.120	0
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	545.000	0	387.376	-157.624	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	0	545.000	0	387.376	-157.624	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.821	-1.976.395	-1.076.395	-186.565	1.789.830	-981.613
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-126.821	-1.976.395	-1.076.395	-186.565	1.789.830	-981.613
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-126.821	-1.431.395	-1.076.395	200.811	1.632.206	-981.613

Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV							
Investition I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	545.000	0	387.376	-157.624	0
25	Auszahlg. für Baumaßnahmen	-126.821	-1.976.395	-1.076.395	-186.565	1.789.830	-981.613
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.821	-1.431.395	-1.076.395	200.811	1.632.206	-981.613

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1205**I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen**

Ein Teil der geplanten Haltestellen konnte noch nicht gebaut werden, da das Projekt, in das sie eingebettet sind, sich verzögert hat (OD Uthweiler).



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.005	3.897	0	4.741	844	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	0	1.789	894	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.052	50	0	0	-50	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	739	0	739	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	856.477	770.753	0	849.369	78.616	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	28.651	23.000	0	18.913	-4.087	0
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	0	830.456	82.703	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.780	56.000	0	75.759	19.759	0
448190	Erstattungen vom Land	58.780	56.000	0	75.759	19.759	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	2.271	0	145	-2.126	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	1.012	0	0	-1.012	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	1.259	0	0	-1.259	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	145	145	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	919.262	832.922	0	930.014	97.092	0
11	Personalaufwendungen	-196.274	-165.103	0	-235.218	-70.115	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	0	0	5	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-139.550	-121.095	0	-181.547	-60.452	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-9.800	0	0	-6.718	-6.718	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-10.205	-10.141	0	-14.034	-3.893	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-752	0	0	-503	-503	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-26.484	-26.127	0	-38.509	-12.382	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-2.947	0	0	-2.042	-2.042	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-3.012	-3.450	0	10.796	14.246	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-3.523	-4.286	0	-2.660	1.626	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	-70.760	-68.990	0	-57.123	11.867	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-70.760	-68.990	0	-57.123	11.867	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.669	-429.651	0	-384.099	45.552	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-25.026	-18.000	0	-14.652	3.348	0
544190	Übrige Versicherungen	-135	-151	0	-138	13	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	0	-365.735	44.265	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-920	-1.000	0	-3.574	-2.574	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-612.703	-744.245	0	-676.440	67.805	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	306.559	88.677	0	253.574	164.897	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	306.559	88.677	0	253.574	164.897	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	306.559	88.677	0	253.574	164.897	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.934.335	-2.146.312	0	-1.983.988	162.324	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.934.335	-2.146.312	0	-1.983.988	162.324	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.627.776	-2.057.635	0	-1.730.413	327.222	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	945	0	1.789	844	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.178	840.753	0	553.073	-287.680	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.674	56.000	0	75.759	19.759	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.904	897.698	0	630.621	-267.077	0
10	- Personalauszahlungen	-189.738	-157.368	0	-243.353	-85.985	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.500	0	0	80.500	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-343.246	-428.651	0	-380.066	48.585	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-532.984	-666.519	0	-623.419	43.100	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	522.920	231.179	0	7.202	-223.977	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-600.000	0	0	600.000	0
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-1.000	0	0	1.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-601.000	0	0	601.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-601.000	0	0	601.000	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039	1.038	0	1.038	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	739	0	739	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	485	0	0	-485	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	309	0	0	-309	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	176	0	0	-176	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.039	1.523	0	1.038	-485	0
11	Personalaufwendungen	-61.504	-45.414	0	-64.275	-18.861	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-43.268	-33.832	0	-45.923	-12.091	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-3.773	0	0	-3.852	-3.852	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.354	-2.833	0	-3.584	-751	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-288	0	0	-298	-298	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-8.490	-7.299	0	-9.326	-2.027	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.133	0	0	-1.173	-1.173	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-414	-723	0	52	775	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-784	-727	0	-168	559	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.336	-30.737	0	-24.070	6.667	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-24.336	-30.737	0	-24.070	6.667	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-85.840	-76.151	0	-88.345	-12.194	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-84.800	-74.628	0	-87.306	-12.678	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-84.800	-74.628	0	-87.306	-12.678	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-84.800	-74.628	0	-87.306	-12.678	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-544.580	-1.345.282	0	-689.991	655.291	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-544.580	-1.345.282	0	-689.991	655.291	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-629.380	-1.419.910	0	-777.297	642.613	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-60.307	-43.964	0	-64.158	-20.194	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.307	-43.964	0	-64.158	-20.194	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-60.307	-43.964	0	-64.158	-20.194	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	50.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-50.000	0	0	50.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-50.000	0	0	50.000	0

Investitionen Produktgruppe 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

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1301:**I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz. In 2025 ergab sich kein Bedarf.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127	1.127	0	1.127	0	0
416190	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	1.127	1.127	0	1.127	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	553	0	0	-553	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	335	0	0	-335	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	217	0	0	-217	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.127	1.680	0	1.127	-553	0
11	Personalaufwendungen	-23.649	-16.184	0	-23.907	-7.723	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-18.688	-12.273	0	-18.204	-5.931	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.420	-1.028	0	-1.389	-361	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.632	-2.648	0	-3.797	-1.149	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	60	-111	0	-72	39	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	32	-124	0	-445	-321	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	-13.720	0	-8.720	5.000	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.720	-13.720	0	-8.720	5.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-319.588	-410.000	0	-365.735	44.265	0
545301	Umlage an den Wasserverband	-319.588	-410.000	0	-365.735	44.265	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-351.956	-519.904	0	-398.362	121.542	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-350.829	-518.225	0	-397.235	120.990	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-350.829	-518.225	0	-397.235	120.990	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-350.829	-518.225	0	-397.235	120.990	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-14.811	0	0	14.811	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-14.811	0	0	14.811	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-350.829	-533.035	0	-397.235	135.800	0

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

Ein Ansatz von 30.000,00 € wurde irrtümlich in der Produktgruppe 1302 gemeldet, eine Bewirtschaftung erfolgte über Produktgruppe 0115.

522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen sonstiges unbewegliches Vermögen

Aufgrund fehlender Ressourcen konnten im Jahr 2025 keine Maßnahmen umgesetzt werden.

545301 Umlage an den Wasserverband

Die Anmeldung im HHP erfolgt auf Grundlage der Jahresplanung des Wasserverbandes. Aufgrund niedrigerer Vorausgaben in den Vorjahren war das Ergebnis für 2025 geringer als geplant.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
10	- Personalauszahlungen	-23.740	-15.949	0	-23.389	-7.440	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-80.000	0	0	80.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-319.588	-410.000	0	-365.735	44.265	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.328	-505.949	0	-389.124	116.825	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-343.328	-505.949	0	-389.124	116.825	0
25	- Auszahlg. für Baumaßnahmen	0	-550.000	0	0	550.000	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	0	-550.000	0	0	550.000	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	-550.000	0	0	550.000	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	-500.000	0	0	500.000	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	0	500.000	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**

Projekt konnte mangels personeller Ressourcen bisher nicht bearbeitet werden.

I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)

Es handelt sich um einen Pauschalansatz. In 2025 keine Maßnahmen.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.838	1.731	0	2.576	845	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	0	895	0	1.789	894	0
414890	Zuschüsse v. übrigen Bereichen	1.052	50	0	0	-50	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	786	786	0	786	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	856.477	770.753	0	849.369	78.616	0
431102	Verw.Geb. - Bauverwaltung	28.651	23.000	0	18.913	-4.087	0
432101	Friedhofsgebühren	827.826	747.753	0	830.456	82.703	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.780	56.000	0	75.759	19.759	0
448190	Erstattungen vom Land	58.780	56.000	0	75.759	19.759	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.234	0	145	-1.089	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	368	0	0	-368	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	866	0	0	-866	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	0	0	0	145	145	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	917.095	829.719	0	927.848	98.129	0
11	Personalaufwendungen	-111.121	-103.505	0	-147.036	-43.531	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-5	0	0	5	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-77.594	-74.990	0	-117.419	-42.429	0
501909	Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.	-6.026	0	0	-2.866	-2.866	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-5.431	-6.280	0	-9.062	-2.782	0
502990	Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte	-464	0	0	-204	-204	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-14.362	-16.180	0	-25.385	-9.205	0
503990	Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte	-1.815	0	0	-869	-869	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-2.658	-2.616	0	10.817	13.433	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.771	-3.435	0	-2.047	1.388	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	-37.704	-24.533	0	-24.333	200	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-37.704	-24.533	0	-24.333	200	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.081	-19.651	0	-18.364	1.287	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	-500	0	0	500	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-25.026	-18.000	0	-14.652	3.348	0
544190	Übrige Versicherungen	-135	-151	0	-138	13	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-920	-1.000	0	-3.574	-2.574	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-174.907	-148.189	0	-189.733	-41.544	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	742.188	681.529	0	738.115	56.586	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	742.188	681.529	0	738.115	56.586	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	742.188	681.529	0	738.115	56.586	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.389.755	-786.219	0	-1.293.997	-507.778	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.389.755	-786.219	0	-1.293.997	-507.778	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-647.567	-104.690	0	-555.882	-451.192	0

Erläuterungen Produktgruppe 1303:**432101 Friedhofsgebühren**

Höhere Fallzahlen im Jahr 2025 hinsichtlich der vorgenommenen Beerdigungen, den erworbenen Grabnutzungsrechten, den Grabeinbauten und den damit verbundenen Genehmigungen von Grabmalanlagen und Nutzungen der Friedhofshallen führten zu einer Mehreinnahme i. H. v. 82.703,00 € als angemeldet.

448190 Erstattungen vom Land

Aufgrund gestiegener Kosten, insbesondere durch Fremdvergaben, haben sich die erstattungsfähigen Kosten durch das Land erhöht.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1303 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
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	945	0	1.789	844	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	986.178	840.753	0	553.073	-287.680	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.674	56.000	0	75.759	19.759	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.904	897.698	0	630.621	-267.077	0
10	- Personalauszahlungen	-105.692	-97.455	0	-155.806	-58.351	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	0	500	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.658	-18.651	0	-14.331	4.320	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.350	-116.606	0	-170.137	-53.531	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	926.554	781.092	0	460.484	-320.608	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.396	135.503	0	171.180	35.677	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	50.020	131.503	0	122.853	-8.650	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	35.376	0	0	44.327	44.327	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.000	4.000	0	4.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	119	0	7.024	6.905	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	107	0	0	-107	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	12	0	0	-12	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.500	0	0	7.024	7.024	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	91.896	135.622	0	178.204	42.582	0
11	Personalaufwendungen	-164.700	-252.675	0	-231.473	21.202	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.266	-193.673	0	-179.218	14.455	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.600	-16.218	0	-13.833	2.385	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.412	-41.786	0	-37.867	3.919	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.725	-113	0	1.979	2.092	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.698	-884	0	-2.534	-1.650	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.213	-213	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	0	-1.142	-642	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	0	-1.071	429	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.739	-2.000	0	-2.608	-608	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.739	-2.000	0	-2.608	-608	0
15	Transferaufwendungen	-90.092	-200.000	0	-106.011	93.989	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-90.092	-200.000	0	-106.011	93.989	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.144	-352.526	-105.526	-128.867	223.659	-10.350
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-99.661	-350.526	-105.526	-119.945	230.581	-10.350
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-155	-155	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.483	-2.000	0	-8.767	-6.767	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.675	-809.201	-105.526	-471.174	338.027	-10.350
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	97	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	97	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-271.779	-673.676	-105.526	-292.970	380.706	-10.350

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	135.503	0	146.180	10.677	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	52.020	0	0	2.000	2.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.020	135.503	0	148.180	12.677	0
10	- Personalauszahlungen	-160.278	-251.678	0	-230.918	20.760	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	0	-2.066	-66	0
14	- Transferauszahlungen	-108.469	-232.365	-32.365	-86.130	146.235	-37.487
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.640	-352.526	-105.526	-128.204	224.322	-10.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.504	-838.569	-137.891	-447.318	391.251	-47.837
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-313.484	-703.066	-137.891	-299.138	403.928	-47.837
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.042	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-13.042	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-13.042	0	0	0	0	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.396	135.503	0	171.180	35.677	0
414090	Übrige Bundeszuweisungen	50.020	131.503	0	122.853	-8.650	0
414190	Übrige Landeszuweisungen	35.376	0	0	44.327	44.327	0
414790	Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.	4.000	4.000	0	4.000	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.500	119	0	7.024	6.905	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	107	0	0	-107	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	12	0	0	-12	0
458290	Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen	2.500	0	0	7.024	7.024	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	91.896	135.622	0	178.204	42.582	0
11	Personalaufwendungen	-164.700	-252.675	0	-231.473	21.202	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-125.266	-193.673	0	-179.218	14.455	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-9.600	-16.218	0	-13.833	2.385	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-25.412	-41.786	0	-37.867	3.919	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.725	-113	0	1.979	2.092	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.698	-884	0	-2.534	-1.650	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.213	-213	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-500	0	-1.142	-642	0
526102	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten	0	-1.500	0	-1.071	429	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.739	-2.000	0	-2.608	-608	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.739	-2.000	0	-2.608	-608	0
15	Transferaufwendungen	-90.092	-200.000	0	-106.011	93.989	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-90.092	-200.000	0	-106.011	93.989	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.144	-352.526	-105.526	-128.867	223.659	-10.350
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-99.661	-350.526	-105.526	-119.945	230.581	-10.350
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-155	-155	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-7.483	-2.000	0	-8.767	-6.767	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-363.675	-809.201	-105.526	-471.174	338.027	-10.350
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-271.779	-673.579	-105.526	-292.970	380.609	-10.350
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	97	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-97	0	0	97	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-271.779	-673.676	-105.526	-292.970	380.706	-10.350

Erläuterungen Produktgruppe 1401:**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Es handelt sich hierbei um eine Rate der Konnexitätszahlung für die Kommunale Wärmeplanung. Zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung (in 2023) war noch nicht bekannt, dass wir eine Konnexitätszahlung erhalten.

531890 Zuschüsse an übrige Bereiche für laufende Zwecke

Für das Haushaltsjahr 2025 standen für das Klimaschutz-Förderprogramm Fördermittel in Höhe von 200.000 EUR zur Verfügung. Für die Fördergegenstände wurden in 2025 Zuschüsse in Höhe von insgesamt 107.937 Euro bewilligt und umgesetzt. Gebucht wurden nur 106.2011 €, da 1.926 € bereits auf das Haushaltsjahr 2026 gebucht wurden. Ca. 92.000 Euro konnten nicht verausgabt werden, zum einen, weil nur sehr wenige Anträge in der Fördersäule II, also von Einrichtungen aus dem öffentlichen und gemeinwohlorientierten Bereich, gestellt wurden, die Mittel für diesen Bereich jedoch reserviert waren. Zum anderen wurde in 2025 recht spät nochmal ein Förderfester für die Steckersolarförderung geöffnet, welches nicht ausgeschöpft wurde und es kommt immer wieder vor, dass insbesondere beim Fördergegenstand Steckersolar, bewilligte Anträge doch nicht umgesetzt werden.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Angemeldet waren in diesem Sachkonto 245.000 Euro. Erhöht hat sich der Ansatz um Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr um 105.526 EUR (in Höhe von 40.000 EUR für das Vorreiterkonzept und um 58.624 EUR für das Projekt „Schlau Unterwegs - Energiesparmodell an Schulen“ (SU) und um 6.902 EUR für Vergabekosten für das Klimaanpassungskonzept aufgrund von zeitlichen Verschiebungen). Die Ermächtigungsübertragung für SU (58.624 EUR) wird erst am Ende des Projekts (2026/2027) benötigt, war für 2025 aber nicht erforderlich. Die restlichen Kosten für das Vorreiterkonzept (Ermächtigungsübertragung 40.000 EUR) lagen ca. 5.000 € unter den

Erwartungen. Die Kommunale Wärmeplanung konnte aufgrund unklarer Zuständigkeit und mangelnder personeller Kapazitäten nicht begonnen 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 wurde 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. Aus der Pauschale für Machbarkeitsstudien/Klimaschutz-Teilkonzepte (60.000 EUR) waren 25.000 € für das Klimaanpassungskonzept erforderlich; die restlichen 35.000 EUR wurden jedoch nicht benötigt. 6.922 EUR (davon 6.150 EUR für die Prämien für SU) wurden im Nachgang anderen Sachkonten zugeordnet.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1401 Umweltschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	135.503	0	146.180	10.677	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	52.020	0	0	2.000	2.000	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.020	135.503	0	148.180	12.677	0
10	- Personalauszahlungen	-160.278	-251.678	0	-230.918	20.760	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.117	-2.000	0	-2.066	-66	0
14	- Transferauszahlungen	-108.469	-232.365	-32.365	-86.130	146.235	-37.487
15	- Sonstige Auszahlungen	-95.640	-352.526	-105.526	-128.204	224.322	-10.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.504	-838.569	-137.891	-447.318	391.251	-47.837
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-313.484	-703.066	-137.891	-299.138	403.928	-47.837
26	- Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.042	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-13.042	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-13.042	0	0	0	0	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
26	Auszahlg. für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.042	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.042	0	0	0	0	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.720	0	1.720	-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	741	0	741	0	0
416790	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.	867	867	0	867	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.606	8.650	0	12.509	3.859	0
441191	Sonstige Pächterträge	11.606	8.650	0	12.509	3.859	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.094	4.011	0	3.094	-917	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	355	0	0	-355	0
458203	Auflösung/Herabsetz. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	456	0	0	-456	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	16.421	15.382	0	17.323	1.941	0
11	Personalaufwendungen	-57.335	-71.542	0	-58.141	13.401	0
501101	Bezüge der Beamten	-6.130	-16.873	0	-5.769	11.104	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-37.718	-39.906	0	-38.939	967	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-2.891	-3.342	0	-2.998	344	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-7.340	-8.610	0	-7.968	642	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.552	-1.272	0	-1.870	-598	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.180	-562	0	-43	519	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-523	-977	0	-553	424	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.777	-2.200	0	-3.202	-1.002	0
524111	Reinigung	-1.610	0	0	-1.260	-1.260	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	-1.942	58	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.301	0	-8.301	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.301	0	-8.301	0	0
15	Transferaufwendungen	-373.593	-398.500	0	-385.178	13.322	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.	-347.093	-340.000	0	-340.160	-160	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	-18.518	13.482	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.588	-196.578	0	-32.762	163.816	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.989	-180.280	0	-17.996	162.284	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-610	-610	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	-379	4.621	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	0	-10.415	-2.615	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.498	0	-3.363	135	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-467.594	-677.120	0	-487.584	189.536	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-451.174	-661.739	0	-470.260	191.479	0
19	Finanzerträge	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
21	Finanzergebnis (19+20)	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-405.453	-612.739	0	-404.450	208.289	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-405.453	-612.739	0	-404.450	208.289	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.164	0	-6.194	22.970	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.164	0	-6.194	22.970	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-454.054	-641.902	0	-410.644	231.258	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	-1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.402	8.650	0	11.606	2.956	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.486	49.000	0	55.396	6.396	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.982	61.850	0	70.096	8.246	0
10	- Personalauszahlungen	-54.080	-68.731	0	-55.675	13.056	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222	-2.200	0	-3.701	-1.501	0
14	- Transferauszahlungen	-373.593	-398.500	0	-383.878	14.622	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.314	-546.514	-349.936	-160.794	385.720	-195.133
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.209	-1.015.945	-349.936	-604.048	411.897	-195.133
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-431.227	-954.095	-349.936	-533.952	420.143	-195.133
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.000	0	0	0	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.452	8.500	0	12.356	3.856	0
441191	Sonstige Pächterträge	11.452	8.500	0	12.356	3.856	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	428	0	0	-428	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	263	0	0	-263	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	165	0	0	-165	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	11.452	8.928	0	12.356	3.428	0
11	Personalaufwendungen	-25.992	-29.189	0	-28.303	886	0
501101	Bezüge der Beamten	0	-1	0	0	1	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-20.818	-21.837	0	-21.507	330	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.601	-1.829	0	-1.665	164	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.813	-4.712	0	-4.192	520	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	55	-248	0	-487	-239	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	185	-563	0	-452	111	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-25.992	-34.189	0	-28.303	5.886	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-14.540	-25.261	0	-15.947	9.314	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-14.540	-25.261	0	-15.947	9.314	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-14.540	-25.261	0	-15.947	9.314	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)	-14.540	-25.268	0	-15.947	9.321	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.249	8.500	0	11.452	2.952	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.249	8.500	0	11.452	2.952	0
10	- Personalauszahlungen	-26.232	-28.378	0	-27.363	1.015	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.232	-33.378	0	-27.363	6.015	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-16.983	-24.878	0	-15.911	8.967	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 Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

15020200 Betreuung der Landebrücken

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.721	2.720	0	1.720	-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	741	0	741	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 Pachterträge	153	150	0	153	3	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.094	3.568	0	3.094	-474	0
456590	Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	80	0	0	-80	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	288	0	0	-288	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	4.969	6.438	0	4.968	-1.470	0
11	Personalaufwendungen	-26.257	-37.606	0	-24.663	12.943	0
501101	Bezüge der Beamten	-2.460	-13.277	0	-2.109	11.168	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-16.900	-18.069	0	-17.432	637	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.290	-1.513	0	-1.333	180	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-3.527	-3.899	0	-3.777	122	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-257	-150	0	-284	-134	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-1.108	-291	0	354	645	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-715	-408	0	-82	326	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.777	-2.200	0	-3.202	-1.002	0
524111	Reinigung	-1.610	0	0	-1.260	-1.260	0
524114	Aufwendungen für Anstrahlungen	-2.167	-2.000	0	-1.942	58	0
525502	Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.	0	-200	0	0	200	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.302	-8.301	0	-8.301	0	0
571101	Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.302	-8.301	0	-8.301	0	0
15	Transferaufwendungen	-361.500	-393.500	0	-385.178	8.322	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	-340.160	-5.160	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-32.000	0	-18.518	13.482	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.036	-183.778	0	-22.348	161.430	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-13.672	-180.280	0	-17.996	162.284	0
543131	Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto	0	0	0	-610	-610	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	0	0	0	-379	-379	0
544190	Übrige Versicherungen	-3.363	-3.498	0	-3.363	135	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-416.871	-625.385	0	-443.691	181.694	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-411.902	-618.947	0	-438.724	180.223	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-411.902	-618.947	0	-438.724	180.223	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-411.902	-618.947	0	-438.724	180.223	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.157	0	-6.194	22.963	0
581190	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-48.602	-29.157	0	-6.194	22.963	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-460.504	-648.104	0	-444.918	203.186	0

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

Saldo aus nichtbenötigtem Betriebskostenzuschuss Schloss Drachenburg gGmbH. Bisher ohne Plansatz, nach Gremienbeschluss: Weihnachtsbeleuchtung in der Altstadt und Oberpleis, Lichterfest in Oberpleis.

542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Dieser Haushaltsansatz für 2025 umfasste unter anderem die Umsetzung eines digitalen Tourismus- und Altstadtinformationssystems sowie einen Pauschalansatz für Maßnahmen im Bereich des Stadtmarketings. Aus Kapazitätsgründen konnten diese Ansätze nicht wie geplant verausgabt werden.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.000	0	0	-1.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153	150	0	153	3	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.094	3.200	0	3.094	-106	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.247	4.350	0	3.247	-1.103	0
10	- Personalauszahlungen	-24.178	-36.757	0	-24.651	12.106	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.222	-2.200	0	-3.701	-1.501	0
14	- Transferauszahlungen	-361.500	-393.500	0	-383.878	9.622	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.997	-533.714	-349.936	-160.794	372.920	-195.133
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-439.897	-966.171	-349.936	-573.024	393.147	-195.133
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-436.650	-961.821	-349.936	-569.777	392.044	-195.133



Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Produktgruppenbeschreibung

Die städtischen Beteiligungen umfassen die Verwaltung folgender Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen: Rheinfähre Königswinter GmbH, Auto-schnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH, Flugplatz Eudenbach GmbH, Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH und Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter. Die Tourismus 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

15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	15	0	0	-15	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	12	0	0	-12	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	4	0	0	-4	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	0	15	0	0	-15	0
11	Personalaufwendungen	-5.086	-4.746	0	-5.175	-429	0
501101	Bezüge der Beamten	-3.670	-3.596	0	-3.660	-64	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	-1.296	-1.122	0	-1.586	-464	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-126	-23	0	90	113	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	6	-6	0	-19	-13	0
15	Transferaufwendungen	-12.093	-5.000	0	0	5.000	0
531590	Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.	-12.093	-5.000	0	0	5.000	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.552	-7.800	0	-10.415	-2.615	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-317	0	0	0	0	0
544105	Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag	-7.235	-7.800	0	-10.415	-2.615	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-24.731	-17.546	0	-15.590	1.956	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-24.731	-17.531	0	-15.590	1.941	0
19	Finanzerträge	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
465102	Gewinnanteile aus Beteiligungen	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
21	Finanzergebnis (19+20)	45.721	49.000	0	65.811	16.811	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	20.990	31.469	0	50.221	18.752	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	20.990	31.469	0	50.221	18.752	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	20.990	31.469	0	50.221	18.752	0

Erläuterungen Produktgruppe 1503:

465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen

Aufgrund des positiveren Bilanzgewinns der Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG), fiel die Dividende für das Jahr 2024 höher aus, als geplant. In der Gesellschafterversammlung GWG am 05.06.2025 wurde beschlossen, dass der Bilanzgewinn von 2024 in Höhe von 3.232.771,26 € als Dividende an die Gesellschafter ausgeschüttet werden sollen. Bei einem Anteil von 2,0297 % entfielen somit auf die Stadt Königswinter abzüglich Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag 55.232,13 €.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.486	49.000	0	55.396	6.396	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.486	49.000	0	55.396	6.396	0
10	- Personalauszahlungen	-3.670	-3.596	0	-3.660	-64	0
14	- Transferauszahlungen	-12.093	-5.000	0	0	5.000	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-317	-7.800	0	0	7.800	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.080	-16.396	0	-3.660	12.736	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.406	32.604	0	51.736	19.132	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-1.000	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.000	0	0	0	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	-1.000	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.000	0	0	0	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	0	72.979.037	1.181.537	0
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	0	67.708	-7.292	0
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	0	11.573.103	148.103	0
401301	Gewerbsteuer	20.036.233	19.500.000	0	20.789.995	1.289.995	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	0	33.649.321	-279.679	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	0	2.337.176	-5.824	0
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	0	72.882	7.882	0
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	0	341.974	-18.026	0
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	0	920.190	110.190	0
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	0	35.471	-12.029	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	0	3.191.219	-51.781	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.108.278	10.892.662	0	7.183.234	-3.709.428	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	0	6.568.117	-2.325.883	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	384.316	384.000	0	384.454	454	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.128	0	0	0	0	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	0	230.662	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.024	325.000	0	94.057	-230.943	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	0	26.929	-123.071	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	0	51.160	26.160	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	49.088	150.000	0	15.968	-134.032	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.921.159	83.015.162	0	80.256.327	-2.758.835	0
15	Transferaufwendungen	-23.348.205	-27.870.000	0	-27.375.183	494.817	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	0	-1.556.681	-101.681	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	0	-21.602.363	712.637	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	0	-4.216.139	-116.139	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.704	-150.000	0	-127.311	22.689	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-206.704	-150.000	0	-127.311	22.689	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.554.908	-28.020.000	0	-27.502.494	517.506	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	53.366.250	54.995.162	0	52.753.834	-2.241.328	0
19	Finanzerträge	0	0	0	436	436	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	0	0	0	436	436	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.541.555	-2.186.000	0	-1.535.621	650.379	0
551501	Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	0	-9.044	-9.044	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	0	-958.173	427.827	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	0	-523.657	236.343	0
559902	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	0	-44.747	-4.747	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.541.555	-2.186.000	0	-1.535.185	650.815	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	51.824.695	52.809.162	0	51.218.648	-1.590.514	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	10.083	10.083	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	10.083	10.083	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	10.083	10.083	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	51.824.695	52.809.162	0	51.228.731	-1.580.431	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	51.824.695	52.809.162	0	51.228.731	-1.580.431	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.082	71.797.500	0	72.975.840	1.178.340	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.852.098	9.278.000	0	6.952.572	-2.325.428	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.739	175.000	0	1.466.984	1.291.984	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.844	0	0	436	436	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.100.763	81.250.500	0	81.395.832	145.332	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.537.042	-2.186.000	0	-1.853.628	332.372	0
14	- Transferauszahlungen	-23.399.267	-27.870.000	0	-27.314.112	555.888	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.346.701	-1.346.701	0	1.346.701	-1.361.443
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.936.309	-31.402.701	-1.346.701	-29.167.740	2.234.961	-1.361.443
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	53.164.454	49.847.799	-1.346.701	52.228.092	2.380.293	-1.361.443
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	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

16010100 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
16010200 Steuern

Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.858	71.797.500	0	72.979.037	1.181.537	0
401101	Grundsteuer A	75.615	75.000	0	67.708	-7.292	0
401201	Grundsteuer B	11.496.243	11.425.000	0	11.573.103	148.103	0
401301	Gewerbesteuer	20.036.233	19.500.000	0	20.789.995	1.289.995	0
402101	Anteil an der Einkommensteuer	31.411.983	33.929.000	0	33.649.321	-279.679	0
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.229.057	2.343.000	0	2.337.176	-5.824	0
403101	Vergnügungssteuer	55.649	65.000	0	72.882	7.882	0
403201	Hundesteuer	352.078	360.000	0	341.974	-18.026	0
403301	Beherbergungsabgabe	830.492	810.000	0	920.190	110.190	0
403401	Zweitwohnungssteuer	40.258	47.500	0	35.471	-12.029	0
405101	Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)	3.180.250	3.243.000	0	3.191.219	-51.781	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.107.150	10.892.662	0	7.183.234	-3.709.428	0
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	6.467.782	8.894.000	0	6.568.117	-2.325.883	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	384.316	384.000	0	384.454	454	0
416101	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle	255.052	230.662	0	230.662	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.024	325.000	0	94.057	-230.943	0
456502	Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	10.836	150.000	0	26.929	-123.071	0
456503	Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	45.100	25.000	0	51.160	26.160	0
458390	Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge	49.088	150.000	0	15.968	-134.032	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	76.920.031	83.015.162	0	80.256.327	-2.758.835	0
15	Transferaufwendungen	-23.348.205	-27.870.000	0	-27.375.183	494.817	0
534101	Gewerbesteuerumlage	-1.592.060	-1.455.000	0	-1.556.681	-101.681	0
537201	Kreisumlage allgemein	-18.014.527	-22.315.000	0	-21.602.363	712.637	0
537202	Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV	-3.741.617	-4.100.000	0	-4.216.139	-116.139	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206.704	-150.000	0	-127.311	22.689	0
547390	Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)	-206.704	-150.000	0	-127.311	22.689	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-23.554.908	-28.020.000	0	-27.502.494	517.506	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	53.365.123	54.995.162	0	52.753.834	-2.241.328	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-44.191	-40.000	0	-44.747	-4.747	0
559902	Erstattungsinsen Gewerbesteuer	-44.191	-40.000	0	-44.747	-4.747	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-44.191	-40.000	0	-44.747	-4.747	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	53.320.932	54.955.162	0	52.709.087	-2.246.075	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	10.083	10.083	0
491101	Außerordentl. Erträge	0	0	0	10.083	10.083	0
25	Außerordentliches Ergebnis (23+24)	0	0	0	10.083	10.083	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	53.320.932	54.955.162	0	52.719.170	-2.235.992	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	53.320.932	54.955.162	0	52.719.170	-2.235.992	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 2025 (+148 TEUR) resultiert aus in dieser Größenordnung nicht vorhersehbaren Neu- und Nachveranlagungen diverser Steuerpflichtiger auf Basis der uns vom Finanzamt übermittelten Messbeträge. Der Effekt ist in Abhängigkeit von den eingehenden Veranlagungen bereits in die unterjährigen Prognosen eingeflossen. Die geringfügige Abweichung der Ergebnisse 2024 (11.496 T€) und 2025 (11.573 T€) zeigt, dass das Versprechen eine aufkommensneutrale Umsetzung der Grundsteuerreform in Königswinter umzusetzen in vollem Umfang eingehalten wurde.

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 2025 wurde in Ansehung der positiven Ergebnisse der Vergangenheit mit einem Wert von 19.500 T€ vorgenommen. Der jetzt erzielte Wert von 20.790 T€ liegt rund 1.300 T€ über dem Planwert von 19.500 T€ und spiegelt das insgesamt positive Verlaufsbild wieder.

402101 Anteil an der Einkommenssteuer

Auch wenn es sich hier um eine Abweichung handelt, die aufgrund ihrer nominellen Größe (über 10 T€) zu erläutern wäre, handelt es sich prozentual gesehen um eine geringfügige Abweichung (unter 2% des Ansatzes).

403201 Hundesteuer

Das erzielte Veranlagungsvolumen liegt rund 10 T€ unter dem Volumen des Vorjahres und rund 18 T€ unter dem Volumen des Haushaltsansatzes. Dies wurde im Rahmen der Prognose bereits weitgehend berücksichtigt. Im Ergebnis kann aber festgehalten werden, dass wir uns mit den effektiven Abweichungen im Rahmen üblicher Abweichungstoleranzen bewegen. Unabhängig davon wird einmal jährlich ein Monitoring des Bestandes vorgenommen um abzuschätzen, wann eine Hundebestandsaufnahme zur Sicherstellung des Einnahmenvolumens und der Steuergerechtigkeit angezeigt ist.

403301 Beherbergungsabgabe

Das Jahr 2025 war geprägt von einem günstigen Verlauf im Hinblick auf die steuerpflichtige Bemessungsgrundlage für die Beherbergungsabgabe. Der von einer positiven Erwartung geprägte Ansatz (810 T€) konnte um 110 T€ übertroffen werden und wird in die nachfolgenden Haushaltsplanungen entsprechend einfließen.

403401 Zweitwohnungssteuer

Die Kalkulation des Haushaltsansatzes erfolgte auf der Grundlage historischer Fallzahlen. Die Reduzierung der Anzahl der Zweitwohnsitze war seinerzeit nicht absehbar, hat aber entsprechend Eingang in die unterjährigen Prognosen genommen. Im Vergleich zum Vorjahreswert (minus 5 T€) relativiert sich der Wert. Die weitere Entwicklung wird aufmerksam beobachtet.

405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)

Auch wenn es sich hier um eine Abweichung handelt, die aufgrund ihrer nominellen Größe (über 10 T€) zu erläutern wäre, handelt es sich prozentual gesehen um eine geringfügige Abweichung (unter 2% des Ansatzes).

411101 Schlüsselzuweisungen vom Land

Änderungen der Datengrundlage aufgrund des zeitlichen Verzugs der landesweiten Eckdaten (zuletzt Anpassung an Regionalisierung v. 03.11.2025) führen zu einer Abweichung zwischen dem Ansatz und den tatsächlichen Erträgen. Eine Erhöhung der Steuerkraft wirkt sich maßgeblich auf die Schlüsselzuweisungen aus. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Abweichung lediglich rd. 1,6 %.

456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer

Aus den übermittelten Gewerbesteuermessbescheiden 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 Gewerbesteuermessbescheiden resultieren in Abhängigkeit des Zeitpunktes der vom Steuerpflichtigen eingereichten Unterlagen Verspätungszuschläge die vom Finanzamt festgesetzt werden. Einflussmöglichkeiten hierauf haben wir nicht. Die ausgewiesene Abweichung von 26 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 niedergeschlagene Forderungen handelt. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend.

491101 Außerordentliche Erträge

Diese sind im Vorfeld nicht planbar und in der Praxis selten. Im Jahr 2025 war hier ein besonderer Steuerfall zu berücksichtigen, der den wesentlichen Umfang ausmacht. Hier wurde eine Gewerbesteuer Gutschrift der Firma WB Gesellschaft für Unternehmensberatung mbH aus 2017 vereinnahmt. Aus Kassensicht bestand keine Möglichkeit mehr das Guthaben zu erstatten, da sowohl die damalige Bankverbindung nicht mehr aktiv war, keine Reaktion auf Anschreiben erfolgte und die Firma seit 2018 nicht mehr existierte. Nach Rücksprache mit Stb.14 wurde das Guthaben durch GB 22 vereinnahmt.

534101 Gewerbesteuerumlage

Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage ist von dem Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen abhängig. Höhere Gewerbesteuerentnahmen führen zu einem Anstieg der Bemessungsgrundlage und folglich auf die abzuführende Gewerbesteuerumlage. Im Vergleich zum Vorjahr beträgt die Abweichung lediglich rd. 2,2 %.

537201 Kreisumlage allgemein**537202 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV**

Nachträgliche Änderungen (gesetzlicher und struktureller Art; zuletzt lt. Festsetzung v. 28.04.2025) zur Berechnung der allgemeinen Kreisumlage sowie zur Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV führen zu einer Abweichung zwischen der Ansatzzahl und dem tatsächlichen Aufwand. Die Erhöhung zum Vorjahr resultiert aus dem gestiegenen Finanzbedarf des Kreises sowie Mehrkosten im Bereich ÖPNV.

547390 Wertkorrektur von Forderungen (Niederschlagung, Erlass)

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

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist-Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
01	Steuern und ähnliche Abgaben	71.202.082	71.797.500	0	72.975.840	1.178.340	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.852.098	9.278.000	0	6.952.572	-2.325.428	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	31.739	175.000	0	1.466.984	1.291.984	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.085.919	81.250.500	0	81.395.396	144.896	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-104.341	-40.000	0	-238.183	-198.183	0
14	- Transferauszahlungen	-23.399.267	-27.870.000	0	-27.314.112	555.888	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0	-1.346.701	-1.346.701	0	1.346.701	-1.361.443
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.503.608	-29.256.701	-1.346.701	-27.552.295	1.704.406	-1.361.443
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	54.582.311	51.993.799	-1.346.701	53.843.101	1.849.302	-1.361.443
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	3.911.244	3.915.000	0	4.009.751	94.751	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	2.527.150	2.531.000	0	2.613.288	82.288	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.527.150	2.531.000	0	2.613.288	82.288	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	1.230.464	1.232.000	0	1.237.646	5.646	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.230.464	1.232.000	0	1.237.646	5.646	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	153.630	152.000	0	158.817	6.817	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	153.630	152.000	0	158.817	6.817	0

Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1601:**I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale**

Die allgemeinen Investitionspauschalen folgen zur Liquiditätsschonung sowie -steuerung festgelegten Auszahlungsraten (1/8 und 1/4). Die Abweichung der finalen Daten im Vergleich zu den seinerzeit vorhandenen Daten (und damit verbunden die Abrechnungs- und Berechnungsgrundlage) führt zu einer Differenz zwischen dem Ansatz und den tatsächlich erhaltenen Investitionspauschalen.



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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.128	0	0	0	0	0
416090	Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	1.128	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	1.128	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	1.128	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	436	436	0
461503	Zinserträge Sondervermögen	0	0	0	436	436	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.497.365	-2.146.000	0	-1.490.874	655.126	0
551501	Zinsaufwendungen Liquiditätsausleihungen AWW	0	0	0	-9.044	-9.044	0
551701	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	-987.671	-1.386.000	0	-958.173	427.827	0
551702	Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)	-509.693	-760.000	0	-523.657	236.343	0
21	Finanzergebnis (19+20)	-1.497.365	-2.146.000	0	-1.490.438	655.562	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-1.496.237	-2.146.000	0	-1.490.438	655.562	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-1.496.237	-2.146.000	0	-1.490.438	655.562	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-1.496.237	-2.146.000	0	-1.490.438	655.562	0

Erläuterungen Produktgruppe 1602:

551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Das IST-Ergebnis liegt unterhalb des fortgeschriebenen Ansatzes, da die im Haushaltsplan angedachten Neuaufnahmen für Investitionskredite nicht in dem geplanten Umfang erfolgt sind. Zudem wurde in 2025 ein zinsgünstiger Förderkredit aufgenommen.

551702 Zinsaufwendungen Kreditinstitute (Liquiditätskredite)

Der Liquiditätsbedarf stellte sich in 2025 als nicht so hoch heraus wie bei der Haushaltsplanung angenommen wurde. Zudem entwickelte sich das Zinsniveau günstiger als ursprünglich kalkuliert. 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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.844	0	0	436	436	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.844	0	0	436	436	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.432.701	-2.146.000	0	-1.615.445	530.555	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.432.701	-2.146.000	0	-1.615.445	530.555	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.417.857	-2.146.000	0	-1.615.009	530.991	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- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	1.624	0	0	-1.624	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	84	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub	0	592	0	0	-592	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	32	0	0	-32	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	1.624	0	0	-1.624	0
11	Personalaufwendungen	-28.561	-26.419	0	-25.284	1.135	0
501101	Bezüge der Beamten	-63	-3.621	0	0	3.621	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.839	-16.777	0	-18.684	-1.907	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.510	-1.405	0	-1.645	-240	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.149	-3.620	0	-4.107	-487	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-40	0	0	40	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub	-689	-522	0	-848	-326	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.311	-435	0	0	435	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	-5.500	-12.300	0	-4.500	7.800	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.000	0	0	2.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	-10.300	0	-4.500	5.800	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.615	-24.500	0	-63.790	-39.290	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.539	-21.000	0	-21.060	-60	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-271	-200	0	-244	-44	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-558	-1.100	0	0	1.100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-27.247	-2.200	0	-42.485	-40.285	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-82.676	-63.419	0	-93.574	-30.155	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-82.592	-61.795	0	-93.574	-31.779	0
19	Finanzerträge	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	346	346	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	0	39.300	3.300	0
21	Finanzergebnis (19+20)	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
10	- Personalauszahlungen	-25.561	-25.422	0	-24.436	986	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-5.500	-12.300	0	-3.000	9.300	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.522	-22.500	0	-21.048	1.452	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.583	-60.422	0	-48.484	11.938	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.314	-24.422	0	-8.837	15.585	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	428.292	1.300.000	0	813.522	-486.478	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	428.292	1.300.000	0	813.522	-486.478	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-443.091	-1.300.000	0	-793.169	506.831	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-443.091	-1.300.000	0	-793.169	506.831	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.799	0	0	20.353	20.353	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	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe
17010200	Stiftung der Familie Lemmerz	Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
07	Sonstige ordentliche Erträge	84	1.624	0	0	-1.624	0
457190	Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite	84	1.000	0	0	-1.000	0
458202	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub	0	592	0	0	-592	0
458203	Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.	0	32	0	0	-32	0
10	Ordentliche Erträge (01 bis 09)	84	1.624	0	0	-1.624	0
11	Personalaufwendungen	-28.561	-26.419	0	-25.284	1.135	0
501101	Bezüge der Beamten	-63	-3.621	0	0	3.621	0
501201	Vergütung tariflich Beschäftigte	-19.839	-16.777	0	-18.684	-1.907	0
502201	Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-1.510	-1.405	0	-1.645	-240	0
503201	Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.	-4.149	-3.620	0	-4.107	-487	0
505101	Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.	0	-40	0	0	40	0
508101	Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub	-689	-522	0	-848	-326	0
508102	Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden	-2.311	-435	0	0	435	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	-5.500	-12.300	0	-4.500	7.800	0
531790	Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke	0	-2.000	0	0	2.000	0
531890	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-5.500	-10.300	0	-4.500	5.800	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.615	-24.500	0	-63.790	-39.290	0
542990	Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten	-20.539	-21.000	0	-21.060	-60	0
543109	Kosten im Kontokorrentverkehr	-271	-200	0	-244	-44	0
543190	Übrige Geschäftsaufwendungen	-558	-1.100	0	0	1.100	0
549990	Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.	-27.247	-2.200	0	-42.485	-40.285	0
17	Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)	-82.676	-63.419	0	-93.574	-30.155	0
18	Ordentliches Ergebnis (10+17)	-82.592	-61.795	0	-93.574	-31.779	0
19	Finanzerträge	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
461790	Zinserträge Kreditinstitute (private)	226	0	0	346	346	0
465101	Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen	34.042	36.000	0	39.300	3.300	0
21	Finanzergebnis (19+20)	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
22	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0
29	Teilergebnis (26+27+28)	-48.324	-25.795	0	-53.927	-28.132	0

Erläuterungen Produktgruppe 1701:**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Aufgrund der positiven Entwicklung der Depotwerte der beiden Stiftungen konnten in 2025 Überschüsse erwirtschaftet werden, die über dieses Sachkonto den jeweiligen freien Rücklagen und den jeweiligen Mittelvorträgen zugeführt wurden. Diese Erträge (rund 5,5 T€ bei der Professor-Rhein-Stiftung und rund 8,2 T€ bei der Stiftung der Familie Lemmerz) können in Folgejahren für den Stiftungszweck verwendet werden. Darüber hinaus konnten Beträge in Höhe von rund 16,0 T€ (Professor-Rhein-Stiftung) und rund 12,7 T€ (Stiftung der Familie Lemmerz) den jeweiligen Umschichtungsrücklagen zugeführt werden. Es handelt sich hierbei um den positiven Saldo der Gewinne und Verluste aus Wertpapierverkäufen. Diese Zuführungen dienen dem Ausgleich von Verlusten aus Vorjahren. Da die Wertentwicklung nicht vorhersehbar ist, wurde der Ansatz gering gehalten. Je besser die Entwicklung der Wertpapieranlagen, desto größer stellt sich im Jahresabschluss hier die Differenz dar.

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1701 Stiftungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschr. Ansatz EUR	davon ErmÜ aus Vorjahr EUR	Ist- Ergebnis EUR	Vergleich Ansatz / Ist EUR	ErmÜ in das Folgejahr EUR
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.269	36.000	0	39.647	3.647	0
10	- Personalauszahlungen	-25.561	-25.422	0	-24.436	986	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	0	200	0
14	- Transferauszahlungen	-5.500	-12.300	0	-3.000	9.300	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.522	-22.500	0	-21.048	1.452	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.583	-60.422	0	-48.484	11.938	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.314	-24.422	0	-8.837	15.585	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	428.292	1.300.000	0	813.522	-486.478	0
23	= Summe (investive Einzahlungen)	428.292	1.300.000	0	813.522	-486.478	0
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-443.091	-1.300.000	0	-793.169	506.831	0
30	= Summe (investive Auszahlungen)	-443.091	-1.300.000	0	-793.169	506.831	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.799	0	0	20.353	20.353	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	234.507	700.000	0	447.052	-252.948	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-236.789	-700.000	0	-433.702	266.298	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.282	0	0	13.350	13.350	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	193.785	600.000	0	366.470	-233.530	0
27	Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-206.301	-600.000	0	-359.467	240.533	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.516	0	0	7.003	7.003	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 2025 erfolgten mehr Verkäufe von Wertpapieren als Käufe. Der sich hieraus ergebende Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung.

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 2025 erfolgten mehr Verkäufe von Wertpapieren als Käufe. Der sich hieraus ergebende Saldo verändert die für die Vermögensverwaltung zur Verfügung stehenden liquiden Mittel. Hieraus wird das Depotentgelt gezahlt und die Mittel zur Erfüllung des Stiftungszwecks entnommen. Darüber hinaus zur Verfügung stehende liquide Mittel stehen im Folgejahr für Neukäufe von Wertpapieren zur Verfügung.

6. Anhang

6.1 Allgemeine Angaben

Der vorliegende, vom Kämmerer aufgestellte und von der Bürgermeisterin bestätigte Jahresabschluss 2025 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.

Des Weiteren 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 2025 der Stadt Königswinter enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Sonderposten, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag 31.12.2025. 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 30. Januar 2026.

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 31.12.2025 beträgt die Bilanzsumme 331.703.778 EUR (Vorjahr: 322.132.848 EUR). Zusammenfassend stellt sich die Schlussbilanz 2025 dabei wie folgt dar:

Schlussbilanz

	2024 IN EUR	in %	2025 in EUR	in %	Veränderung in EUR
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	12.672.342	3,93	12.672.342	3,82	0
1 - Anlagevermögen	282.685.346	87,75	289.532.252	87,29	6.846.906
2 - Umlaufvermögen	17.559.365	5,45	20.689.793	6,24	3.130.428
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	9.215.795	2,86	8.809.391	2,66	-406.404
Summe Aktiva	322.132.848	100,00	331.703.778	100,00	9.570.930
1 - Eigenkapital	102.062.637	31,68	94.002.487	28,34	-8.060.150
2 - Sonderposten	74.215.283	23,04	77.126.397	23,25	2.911.115
3 - Rückstellungen	58.281.454	18,09	60.223.998	18,16	1.942.544
4 - Verbindlichkeiten	75.021.564	23,29	87.951.522	26,52	12.929.958
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	12.551.910	3,90	12.399.373	3,74	-152.537
Summe	322.132.848	100,00	331.703.778	100,00	9.570.930

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. Der Rat der Stadt Königswinter hat von diesem Recht keinen Gebrauch gemacht (Sitzungsvorlage 323/2025 zu TOP 5.7 der Sitzung des Stadtrates am 08.12.2025).

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen, welches die längste Bindung von Liquidität darstellt, stellt den Großteil der Bilanzsumme mit 289.532.252,04 EUR (Vorjahr 282.685.346,24 EUR) dar.

Immaterielle Vermögensgegenstände

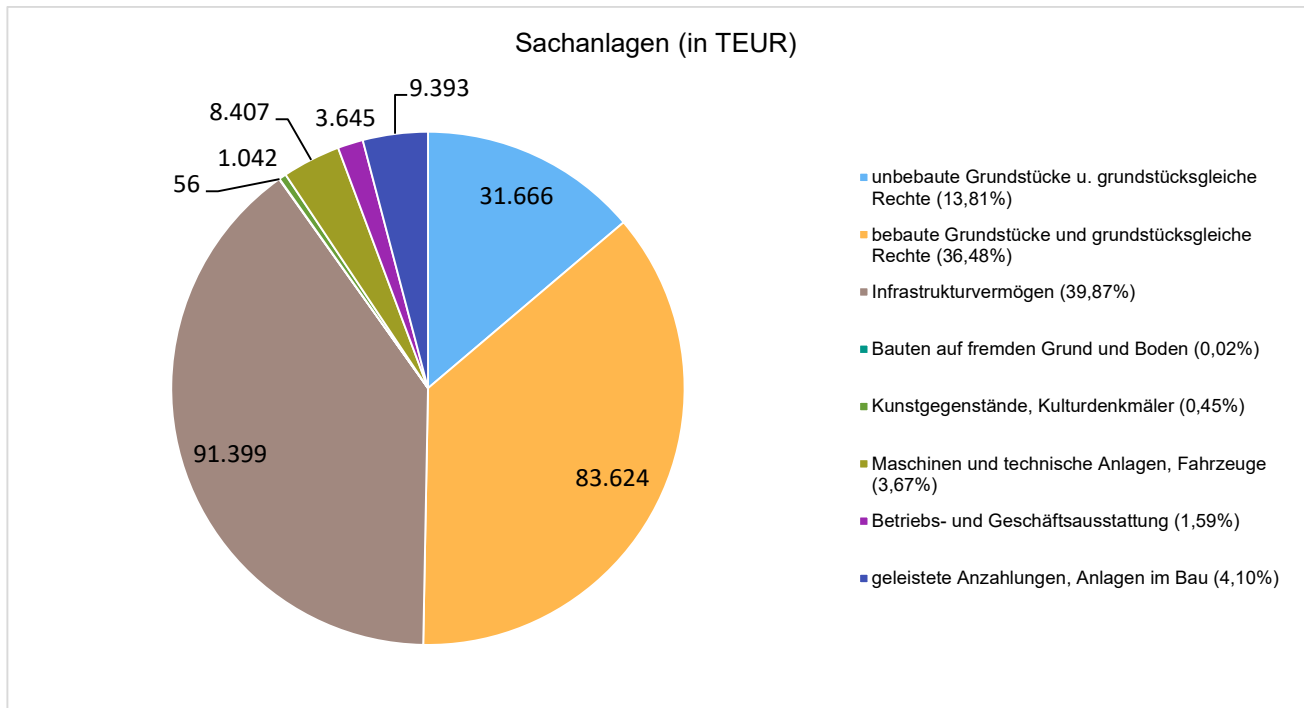
Die Immateriellen Vermögensgegenstände umfassen Lizenzen und Software. Sie belaufen sich Ende 2025 auf 118.772,34 EUR und haben somit gegenüber dem Vorjahresstichtag um 136.328,39 EUR abgenommen.

Im Wesentlichen begründet sich die Abnahme durch das Ausbuchen des Dokumentenmanagementsystems in Höhe von 131.693,50 EUR. Aufgrund eines Ansatzfehlers bestand kein aktivierungsfähiger Restwert mehr. Aus diesem Grund wurde eine vollständige Wertberichtigung vorgenommen, um den tatsächlichen wirtschaftlichen Wertverhältnissen zum Bilanzstichtag Rechnung zu tragen.

Sachanlagen

Das Vermögen im Bereich der Sachanlagen beträgt zum Bilanzstichtag 229.231.868,85 EUR. Zum 31.12.2024 betrug diese für das Anlagevermögen bestimmende Bilanzposition 222.780.841,35 EUR. Das Sachanlagevermögen hat folglich im zurückliegenden Jahr um 6.451 TEUR bzw. 2,90 % zugenommen.

Die Sachanlagen verteilen sich wie folgt:



Der Wertansatz für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte betrug zum Ende des Haushaltsjahres 31.666.346,94 EUR (Vorjahr: 29.935.099,39 EUR).

Den Zugängen (2.029 TEUR) standen Umbuchungen (1 TEUR), Abgänge (15 TEUR) sowie Abschreibungen in Höhe von ca. 293 TEUR gegenüber, was zu einer Erhöhung von 5,78 % führte (1.731 TEUR).

Ebenfalls ist der Wert der bebauten Grundstücke im Betrachtungszeitraum um 4.621.629,40 EUR auf 83.623.836,09 EUR gestiegen. Dies begründet sich vor allem durch den Zugang aus Übertragung des Gebäudes des ehem. Sea-Life-Centers in Höhe von 1.384.895,83 EUR.

Die Erhöhung erklärt sich im Wesentlichen aus den Zugängen in Höhe von 2.475 TEUR und Umbuchungen aus den AiB in Höhe von 5.047 TEUR, vermindert um die Abschreibungen in Höhe von 2.900 TEUR.

Das Infrastrukturvermögen in Höhe von 91.399.473,24 €, welches sich im Wesentlichen aus den im Besitz der Stadt befindlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Brücken und Tunnel zusammensetzt, hat im Haushaltsjahr 2025 um -1.469 (Vorjahr -586) TEUR an Wert verloren. Dies entspricht einer Veränderung von -1,58 %. (Vorjahr: -0,63 %).

Zugängen und Umbuchungen in Höhe von zusammen 2.005 TEUR (Vorjahr: 2.734 TEUR) standen Abschreibungen in Höhe von 3.472 TEUR (Vorjahr: 3.318 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 71 TEUR.

Die Position der Kunstgegenstände hat in 2025 um 0,06 % bzw. 0,7 TEUR zugenommen und beträgt 1.041.585,94 € (Vorjahr 1.040.935,94 €).

Die Bilanzposition Technische Anlagen (inklusive bewegliche Maschinen und Fahrzeuge) hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.199 TEUR erhöht. Den Zugängen von 3.422 TEUR (inklusive Umbuchungen) standen Abschreibungen von 1.223 TEUR gegenüber.

Der Buchwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 3.644.777,07 EUR und hat sich gegenüber dem Vorjahr um 144 TEUR gemindert. Den Abschreibungen von 781 TEUR standen Zugänge und Umbuchungen von 676 TEUR gegenüber.

Die „Anlagen im Bau“ haben sich im Betrachtungszeitraum um 485 TEUR verringert. Die Zugänge betrugen 8.274 TEUR, während 8.760 TEUR in andere Bilanzpositionen umbucht wurden.

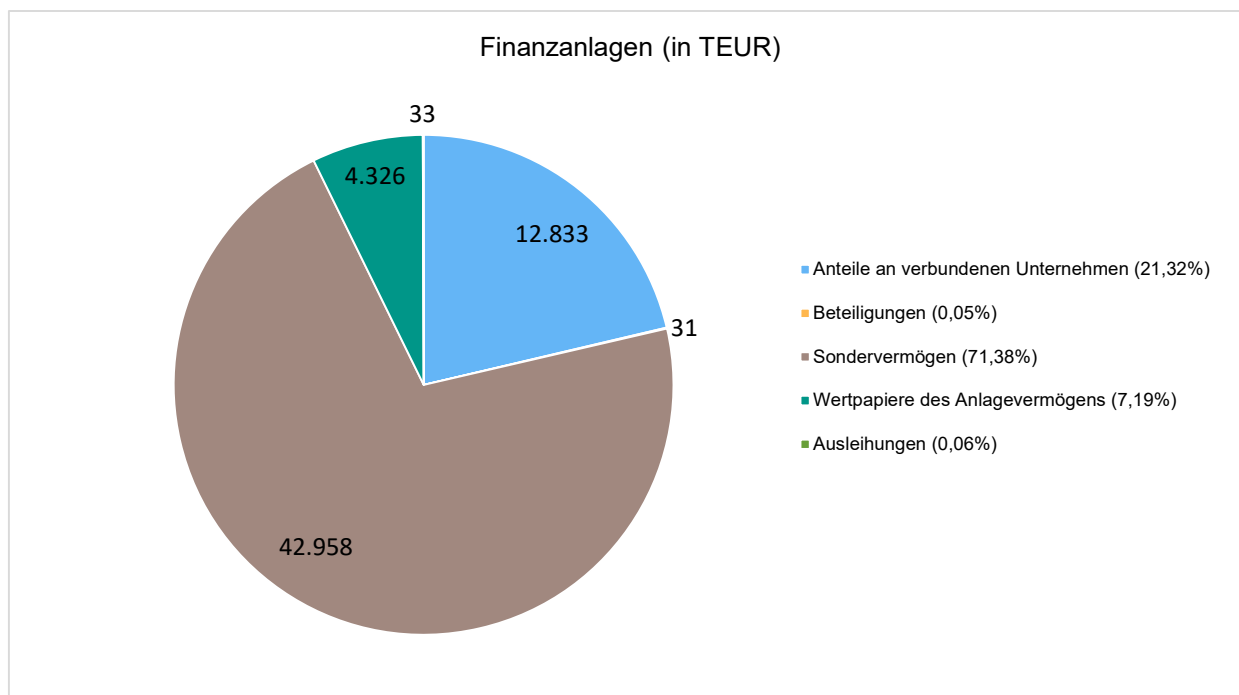
Die wesentlichen Zugänge und Umbuchungen ergeben sich wie folgt:

	7.478.231,55	-8.258.467,27
	Zugang	Umbuchung
Altstadtsanierung Umgebung Bahnüberf. + Ersatzstraße	1.059.559,55	
Altstadtsanierung Umgebung Bahnüberf. + Ersatzstraße	276.452,77	
Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer	305.126,51	
Ausbau Königswinterer Straße	112.912,52	-112.912,52
Umsetzung Wirtschaftswegekonzept	212.270,22	-220.416,95
Sanierung Rheinradweg Abschnitt II	578.419,33	-578.419,33
Sanierung Rheinradweg Abschnitt III	427.363,82	
Erneuerung Fußweg Drachenfelsbahn	324.798,21	-386.028,11
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	252.073,41	-307.707,30
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	247.674,87	-303.308,76
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	247.674,87	-303.308,76
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	252.073,38	-307.707,27
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	252.073,39	-307.707,28
NEF Fahrgestell, Aufbau und Beladung	134.281,94	-135.533,08
RTW Fahrgestell, Kofferumsetzung und Beladung	252.073,38	-307.707,26
Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis	225.491,39	-456.594,70
Neubau TH ODD mit OGS-Räumen	491.082,51	
Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach	5.099,45	-263.416,50
Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf	1.338,99	-297.710,72
Erneuerung IT-TK-Anlage GS H'Rott		-303.332,31
Umbau NW-Räume Gymn. Opl.	141.088,83	-141.088,83
Umbau und Erweiterung FWG H'Rott	165.829,03	
Sanierung Freibad	700.745,46	
Containerbau Asyl Am Krahfeld	812.727,72	-3.525.567,59

Finanzanlagen

Mit einem Wertansatz von 60.181.610,85 EUR entfallen rund 20,8 % des Anlagevermögens auf die Finanzanlagen. Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition um 532 TEUR erhöht. Die Position wird wesentlich durch das Sondervermögen (AWW) sowie den Kapitalanteilen der Stadt Königswinter an verbundenen Unternehmen bestimmt.

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 533 TEUR erhöht und beziffert sich zum 31.12.2025 auf 4.326 TEUR.

Das in Wertpapieren gebundene Vermögen der beiden rechtlich unselbständigen Stiftungen, Professor-Rhein-Stiftung (rund 1.046 TEUR) und Stiftung der Familie Lemmerz (rund 875 TEUR), verzeichnete gegenüber dem Vorjahresstichtag einen Zuwachs um rund 9 TEUR, was rund 0,5 Prozent entspricht.

Die Vermögensverwaltung beider Stiftungen obliegt seit 2016 der DZ-Privatbank. Diese hat in 2025 für die Professor-Rhein-Stiftung Wertpapiere im Wert von 434 TEUR erworben und Papiere im Wert von 430 TEUR veräußert. Bei der Stiftung der Familie Lemmerz waren es Zukäufe in Höhe von 359 TEUR und Verkäufe in Höhe von 352 TEUR. Hieraus resultiert saldiert der Zuwachs in Höhe von 11 TEUR.

Der darüber hinaus zu verzeichnende Rückgang ist auf außerplanmäßige Abschreibungen nach § 36 Absatz 6 KomHVO im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 zurückzuführen. Es handelt sich um 1 TEUR bei der Professor-Rhein-Stiftung und 1 TEUR bei der Stiftung der Familie Lemmerz. Außerplanmäßige Abschreibungen sind bei einer voraussichtlich dauernden Wertminderung eines Vermögensgegenstandes des Anlagevermögens vorzunehmen. Die Voraussetzungen waren bei zwei Wertpapieren erfüllt, so dass diese auf den Börsenkurs zum 31.12. abgeschrieben wurden.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen, worunter Gegenstände fallen, die nicht dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt Königswinter dienen, hat eine Gesamtsumme von 20.689.793,38 EUR (Vorjahr: 17.559.365,49 EUR.)

Dies entspricht einem Anteil von 6,24 % an der Gesamtheit der Aktiva.

Zum Umlaufvermögen gehören:

Vorräte

Die Vorräte haben sich gegenüber dem Vorjahr von 2.008.786,09 EUR auf 2.004.942,34 EUR und somit um rund 4 TEUR gemindert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Unter Berücksichtigung der Wertberichtigung betrugen die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände 18.071.634,19 EUR (Vorjahr: 15.004.175,29 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 613.216,85 EUR.

Diese Bilanzposition betrug zum Vorjahresstichtag 546.404,11 EUR und hat sich demnach um 67 TEUR erhöht.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Zuletzt wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten angegeben, der hier mit einer Höhe von 8.809.391,04 EUR (Vorjahr 9.215.794,76 EUR) eher nachgeordneten Einfluss auf die Bilanzsumme besitzt (2,7 %) und überwiegend Aufwendungen enthält, die in 2025 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 94.002.487,49 EUR und liegt damit rund 8,1 Mio. EUR unter dem Vorjahresniveau.

Dieser Rückgang ist unmittelbare Folge des Jahresfehlbetrags in Höhe von 7.963.481,02 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 31.12.2024	102.062.637,24 EUR
zuzüglich Jahresergebnis 2025	-7.963.481,02 EUR
zuzüglich unmittelbare Eigenkapitalverrechnung (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW)	-104.943,73 EUR
zuzüglich Berichtigung von Wertansätzen (§ 58 Abs. 2 KomHVO NRW)	8.275,00 EUR
Eigenkapital am 31.12.2025	94.002.487,49 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 2025 handelt es sich um Erträge in Höhe von 213.279,77 EUR und Aufwendungen in Höhe von 318.223,50 EUR, die mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Die saldiert 104.943,73 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	3.906,95 EUR
Erträge aus dem Verkauf von Finanzanlagen	67.064,10 EUR
Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	142.308,72 EUR
	<u>213.279,77 EUR</u>
Aufwand aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern	209.084,73 EUR
Aufwand aus Abgang, Verkauf und Abschreibung von Finanzanlagen	109.138,77 EUR
	<u>318.223,50 EUR</u>

Die Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Anlagegütern ergaben sich im Wesentlichen aufgrund verspäteter Aktivierung des Dokumentenmanagementsystems sowie des Routenführungs- und Datenaufzeichnungsprogramms in Höhe von insgesamt 164.479,08 EUR. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens aus Zuschüssen in Höhe von 130.000,00 EUR, der dem Dokumentenmanagementsystem zugeordnet war, ist analog dem Abschreibungsaufwand mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Wie oben beschrieben wurde das Eigenkapital parallel um 8.275,00 EUR erhöht. Ursächlich hierfür sind Korrekturen bei den Grundstücken. Im Rahmen der Grundstücksvermessung fiel auf, dass mehrere Grundstücke nicht im Bestand waren.

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 Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2026 weist einen angenommenen Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.796 TEUR aus. Auch in den darauffolgenden Jahren 2027, 2028 und 2029 wird mit Unterdeckungen gerechnet, was sich in Fehlbeträgen in Höhe von 6.727 TEUR, 6.788 TEUR und 7.082 TEUR niederschlägt. Der Verlauf der Eigenkapitalentwicklung bis 2028 kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (in TEUR)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ergebnis	JA 2025 Entwurf	Plan 2026 Entwurf	Plan 2026 Entwurf	Plan 2026 Entwurf	Plan 2026 Entwurf
Allgemeine Rücklage	85.269	85.172	85.232	85.215	85.235	85.255
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	21.916	16.794	8.830	2.034	0	0
Bilanzieller Verlustvortrag	0	0	0	0	-4.693	-11.481
Jahresergebnis	-5.122	-7.963	-6.796	-6.727	-6.788	-7.082
Summe Eigenkapital	102.063	94.002	87.266	80.522	73.754	66.692
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	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 2025 belaufen sie sich auf einen Betrag von 77.126.397,11 EUR (Vorjahr: 74.215.282,61 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 2.911 TEUR respektive 3,9 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Sonderposten für Zuwendungen

Im Saldo ergibt sich hier eine Erhöhung des Jahresendwertes gegenüber dem Vorjahr von 3.263.215,98 EUR. Den Zugängen von 2.389 TEUR (Vorjahr: 380 TEUR) und den Umbuchungen aus den Verbindlichkeiten von 4.105 TEUR (Vorjahr: 1.375 TEUR) stehen Auflösungen in Höhe von 3.219 TEUR gegenüber. Es handelt sich hierbei um einen Zugang des Sonderpostens aus Übertragung des Gebäudes des ehemaligen Sea-Life-Center in Höhe von 1.384.895,83 EUR.

Sonderposten für Beiträge

Dieser Sonderposten hat im Betrachtungszeitraum um 342.425,05 EUR an Wert abgenommen. Bedingt ist dies durch die Tatsache, dass es in 2025 Zugänge in Höhe von 199 TEUR (Vorjahr: 122 TEUR) gab, denen Auflösungen in Höhe von 542 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 2025 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 2025 wurden folgende Unterdeckungen ermittelt:

- Übergangsheime (2.490 TEUR)
- Rettungsdienstgebühren (373 TEUR)
- Musikschule (407 TEUR)
- Friedhof (515 TEUR)
- Feuerwehr (2.024 TEUR)
- Straßenreinigung (150 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 2.743.833,41 EUR. Hiervon entfallen 1.084.157,03 EUR auf die Professor-Rhein-Stiftung und 902.962,60 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 42 TEUR (21 TEUR bei der Professor Rhein-Stiftung und 21 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 59 TEUR) die Landeszuweisungen aus dem Programm „Gute Schule“ (rund 697 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 31.12.2025 Rückstellungen in einer Gesamthöhe von 60.223.998,00 EUR (Vorjahr: 58.281.454,30 EUR) ausgewiesen. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2024 entspricht dies einem Zuwachs um 1.943 TEUR oder 3,3 %. 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 2.624 TEUR. Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind somit um 5,3 % gestiegen und bilanzieren sich auf 52.139.564,00 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 wurden drei geplante Sanierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen durchgeführt und abgeschlossen. Eine neue Maßnahme ist hinzugekommen, bei einer weiteren wurde die Rückstellung aufgestockt.

Instandhaltungsrückstellungen (Angaben in EUR)	Stand 31.12.2024	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2025
Brandschutzmängel GS H' rott	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00
Erneuerung Elektroverteilung - BT-A (Gesamtschule)	274.165,36	0,00	0,00	0,00	274.165,36
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-A (Gesamtschule)	78.000,00	63.211,13	0,00	14.788,87	0,00
Erneuerung Elektroverteilung - BT-B (Gesamtschule)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-B (Gesamtschule)	117.000,00	43.088,58	0,00	73.911,42	0,00
Erneuerung Alarmierungsanlage - BT-C (Gymnasium)	55.058,38	27.734,74	0,00	27.323,64	0,00
Sanierung Dusche u. WC - FGH Eud.	70.000,00	11.999,76	30.000,00	0,00	88.000,24
Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion	9.812,51	0,00	0,00	0,00	9.812,51
Summe Instandhaltungsrückstellungen	704.036,25	146.034,21	75.000,00	116.023,93	516.978,11

Sonstige Rückstellungen

Die Sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres um 494 TEUR bzw. 6,1 % gesunken. Die einzelnen Sachverhalte, die in dieser Veränderung münden, wie auch die Stände der Rückstellungen zum 31.12.2025 ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle:

Sonstige Rückstellungen (Angaben in EUR)	Stand 31.12.2024	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Stand 31.12.2025
Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub	912.382,43	316.591,67	368.512,46	0,00	964.303,22
Rückstellung für geleistete Überstunden	1.268.066,34	244.553,94	314.489,56	0,00	1.338.001,96
Jahresabschlussprüfung 2025	0,00	0,00	37.600,00	0,00	37.600,00
Jahresabschlussprüfung 2024	38.500,00	30.425,68	0,00	8.074,32	0,00
Pensionsrückstellungen für ehemalige Beschäftigte	310.317,00	0,00	117.170,00	0,00	427.487,00
Prüfung Umsatzsteuer	105.761,04	2.830,38	0,00	0,00	102.930,66
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Hauptschule	29.249,18	0,00	0,00	0,00	29.249,18
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Realschule	47.409,62	0,00	0,00	0,00	47.409,62
Goldbeck: Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Gymnasium	45.633,74	0,00	0,00	0,00	45.633,74
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	2.177,25	0,00	0,00	2.177,25	0,00
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	3.575,71	0,00	0,00	3.575,71	0,00
Führerscheinausbildungen Kl. C u. CE - Feuerwehr	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
Indexsteigerung für Zuschuss CJD	82.180,47	81.225,74	0,00	954,73	0,00
Zuschüsse Kulturförderung	4.429,00	2.953,34	0,00	1.475,66	0,00
Zuschüsse Kulturförderung	10.496,00	4.631,00	0,00	5.865,00	0,00
Rückförderungsfälle FlüAG 2023	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Jugendhilfefall 2023 Hennef	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2021 Steinfurt	8.000,00	5.885,48	0,00	2.114,52	0,00
Jugendhilfefall 2024 Hennef	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2022 Steinfurt	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2023 Steinfurt	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2023 Frankfurt	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2024 Meckenheim	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Jugendhilfefall 2024 Frankfurt	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2024 Hennef	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
Jugendhilfefall 2024 Kreisjugendamt Eitorf	60.000,00	6.103,18	0,00	53.896,82	0,00
Jugendhilfefall 2024 Sankt Augustin	84.000,00	0,00	0,00	0,00	84.000,00
Jugendhilfefall 2023 Troisdorf	136.500,00	0,00	0,00	0,00	136.500,00
Jugendhilfefall 2023 Kreisjugendamt Eitorf	143.000,00	110.605,70	0,00	32.394,30	0,00
Jugendhilfefall 2024 LVR	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Moers	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Kreissozialmt RSK	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt RSK	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Sankt Augustin	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Bonn	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Bonn	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Bonn	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt Nettetal	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt RSK	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt Rheinbach	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt Rheinbach	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Hennef	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Stadt Hennef	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt RSK	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Jugendhilfefall 2025 - Jugendamt Marburg	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Krankenhilfe UMA 2025 RSK	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00
Jugendhilfefall 2025 Landkreis Kehlheim	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00
Jugendhilfefall 2023 Frankfurt	40.000,00	13.057,40	0,00	26.942,60	0,00
Jugendhilfefall 2024 Sankt Augustin	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Jugendhilfefall 2024 Frankfurt	50.000,00	35.666,16	0,00	14.333,84	0,00
Jugendhilfefall 2024 Krankenhilfe UMA RSK	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
Jugendhilfefall 2024 unbearb. Anträge	60.000,00	47.507,27	0,00	12.492,73	0,00
Jugendhilfefall 2025 Stadt Aachen	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
Jugendhilfefall 2022 Groß-Gerau	54.500,00	0,00	0,00	54.500,00	0,00
Jugendhilfefall 2022 St. Augustin	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2023	113.000,00	0,00	0,00	0,00	113.000,00
Stadt Bonn: interkommunaler Finanzausgleich nach § 21d Kibiz 2024	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00
interkomm. Finanzausgleich - Stadt Bonn - § 49 KiBiz	0,00	0,00	273.411,78	0,00	273.411,78
Ansprüche aus Betreibervertrag 2024	89.000,00	62.339,36	0,00	26.660,64	0,00
Vergütung Sanierungsträger (DSK)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
Abrechnung Verwaltungsvereinbarung Landesbetrieb Straßenbau NRW	72.570,28	0,00	0,00	0,00	72.570,28
Straßenoberflächenentwässerung	170.000,00	169.281,10	0,00	718,90	0,00
Bau Hochbahnsteig Clemens-August-Straße 2023	158.000,00	0,00	0,00	158.000,00	0,00
Förderung Dachbegrünung	0,00	0,00	8.548,00	0,00	8.548,00
Förderung Regenwassernutzungsanlagen	0,00	0,00	7.197,00	0,00	7.197,00
Förderung Steckersolar	0,00	0,00	11.087,00	0,00	11.087,00
Förderung Dach-PV	0,00	0,00	9.940,00	0,00	9.940,00
Förderung Indiv. Klimaprojekte	0,00	0,00	715,00	0,00	715,00
Förderung Steckersolar (Balkonkraftwerke)	25.350,00	18.476,00	0,00	6.874,00	0,00
Förderung Dachbegrünung	7.015,00	6.865,00	0,00	150,00	0,00
Kostenbeteiligung Stadt - Ertüchtigung Stützmauer Drachenfels	349.935,59	154.802,27	0,00	0,00	195.133,32
Rückstellung für Werkvertrag Aldi "Im Krahfeld"	122.000,00	0,00	0,00	0,00	122.000,00
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	1.191.662,25	608.483,67	126.108,81	0,00	709.287,39
Rückstellung für noch offene Gerichtsverfahren 2022	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Erstattung Grundsteuer B	25.500,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00
Gewerbsteuererstattung	741.536,14	0,00	0,00	0,00	741.536,14
Zinsen Gewerbesteuererstattung	579.665,01	0,00	14.741,78	0,00	594.406,79
Summe Sonstige Rückstellungen	8.061.912,05	2.069.284,34	2.086.521,39	514.701,02	7.564.448,08

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten stellen nach dem Eigenkapital mit 87.951.522,30 EUR den zweitgrößten Posten auf der Passivseite der Bilanz dar. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Bilanzposition um 12.930 TEUR bzw. 17,2 % erhöht.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist in 2025 ein Anstieg um rund 3.022 TEUR zu verzeichnen, was 6,0 % entspricht. Diese Entwicklung ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Bestand 31.12.2024	50.617.037,18 EUR
Reguläre Tilgung	-2.928.379,73 EUR
Erhaltener Tilgungszuschuss aus einem Förderdarlehen	-182.485,23 EUR
Aufnahme eines Förderdarlehens zur Errichtung von Flüchtlingsunterkünften	2.336.398,58 EUR
Aufnahme zweier Investitionskredite	4.500.000,00 EUR
Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW	-703.794,03 EUR
Bestand 31.12.2025	53.638.776,77 EUR

Bei der Bereinigung nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW handelt es sich um die Zwischenfinanzierungen von Investitionen über Liquiditätskredite. Diese reduziert sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um 703.794,03 EUR und beläuft sich zum 31.12.2025 auf 2.890.593,40 EUR. In dieser Höhe werden die Kreditverbindlichkeiten nicht bei den Liquiditätskrediten, sondern bei den Investitionskrediten geführt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Die Liquiditätskredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Stadt Königswinter haben sich in 2025 mehr als verdoppelt. Mit 13.622.165,12 EUR liegt der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung um 7.689 TEUR über dem Vorjahresniveau (5.933 TEUR). Bei den Liquiditätskrediten entfallen 14.817 TEUR auf Ausleihungen von Kreditinstituten, 1.000 TEUR auf Ausleihungen vom städtischen Abwasserwerk und 696 TEUR auf Verbindlichkeiten aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020, denen Forderungen in gleicher Höhe gegenüberstehen. Ein Anteil in Höhe von 2.891 TEUR wurde nach § 89 Absatz 2 Satz 2 GO NRW den Krediten für Investitionen zugeordnet (siehe oben).

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Die Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, haben sich im Betrachtungszeitraum um 55 TEUR, das entspricht 3,2 %, reduziert. Die Verringerung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen der ÖPP-Verträge Sportplatz Krahfeld, Feuerwehrgerätehaus Bockeroth und Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf. Neu hinzugekommen ist ein Leasingvertrag für eine Kehrmaschine für die seit Januar 2025 monatliche Tilgungsraten anfallen.

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 rund 90 TEUR sind die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in 2025 um rund 2,0 % zurückgegangen und betragen Ende 2025 4.407.852,36 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 2025 belaufen sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen auf 2.478.243,31 EUR (Vorjahr: 2.033.938,82 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 2025 auf 5.405.465,47 EUR (Vorjahr: 3.468.961,76 EUR). Der deutliche Anstieg ist auf einen Zuwachs bei den kreditorischen Debitoren in Höhe von saldiert 1.794 TEUR zurückzuführen. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Einzahlungen, deren Zuordnung und Verbuchung in 2025 aus verschiedenen Gründen noch nicht erfolgen konnte.

Erhaltene Anzahlungen

Bei dieser Position handelt es sich im Wesentlichen um Erschließungsbeiträge sowie Bundes- und Landeszuweisungen, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Zum 31.12.2025 belaufen sich die erhaltenen Anzahlungen auf 6.753.235,74 EUR und liegen damit um lediglich 16 TEUR unter dem Vorjahreswert (6.769.519,23 EUR).

Passive Rechnungsabgrenzung

Die letzte Position der Passiva stellt der passive Rechnungsabgrenzungsposten mit 12.399.373,28 EUR (Vorjahr: 12.551.909,79 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 6.623.125,95 EUR (Vorjahr 6.623.163,68 EUR). Zudem beinhaltet diese Position erhaltene Zuschüsse in Höhe von 5.422.871,16 EUR (Vorjahr 5.854.851,41 EUR), die auf der Aktivseite als investive Zuschüsse an Dritte ausgezahlt wurden, sowie die sonstigen passiven RAP in Höhe von 353.376,17 EUR (Vorjahr 73.894,70 EUR).

6.4 Ergebnisrechnung

Die Stadt Königswinter hat das Jahr 2025 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 7.963.481,02 EUR abgeschlossen. Dieses Ergebnis weicht um 420 TEUR von der fortgeschriebenen Haushaltsplanung ab. Der fortgeschriebene Haushaltsplan (bzw. der fortgeschriebene Ansatz) unterscheidet sich vom ursprünglichen Ansatz des Haushaltsplans durch Hinzunahme der Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr. Im ordentlichen Aufwand wurden Ermächtigungen in Höhe von 540.993,76 EUR aus dem Jahr 2024 nach 2025 übertragen. Die Plan-Ist Abweichungen bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz können der folgenden Übersicht entnommen werden.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2025 in EUR	Ergebnis 2025 in EUR	Abweichung in EUR	Abwei- chung in %
Ordentliche Erträge	127.984.489,00	132.011.848,36	4.027.359,36	3,15
Ordentliche Aufwendungen	136.427.308,75	139.427.390,12	3.000.081,37	2,20
Ordentliches Ergebnis	-8.442.819,75	-7.415.541,76	1.027.277,99 	12,17
Finanzerträge	1.029.500,00	1.063.337,35	33.837,35	3,29
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.270.548,00	1.621.433,92	-649.114,08	-28,59
Finanzergebnis	-1.241.048,00	-558.096,57	682.951,43 	55,03
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-9.683.867,75	-7.973.638,33	1.710.229,42 	17,66
Außerordentliche Erträge	0,00	10.157,31	10.157,31	--
Außerordentliches Ergebnis	0,00	10.157,31	10.157,31 	--
Jahresergebnis	-9.683.867,75	-7.963.481,02	1.720.386,73 	17,77
globaler Minderaufwand	-1.300.000,00	--	1.300.000,00	--
Jahresergebnis nach Abzug globaler Min- deraufwand	-8.383.867,75	-7.963.481,02	420.386,73 	5,01

Die größten Plan-Ist-Abweichungen (größer 1.000 TEUR) sind bei folgenden Sachverhalten zu verzeichnen:

Mehrerträge gibt es bei der Gewerbesteuer (1.290 TEUR) und bei den Rettungsdienstgebühren (1.706 TEUR), Minderertrag bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (2.326 TEUR). Bei den ordentlichen Aufwendungen gibt es Mehraufwand bei der Vergütung tariflich Beschäftigter (1.233 TEUR), bei den Aufwendungen für Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger (1.089 TEUR), bei den Zahlungen an Leistungserbringer (1.414 TEUR) und bei den Erstattungen an Sozialleistungsträger (1.000 TEUR). Bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten gab es Minderaufwand (1.374 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 2.670 TEUR verschlechtert, der Bestand fremder Finanzmittel um 300 TEUR. Die liquiden Mittel sinken hierdurch saldiert um 2.970 TEUR von bislang -1.233 TEUR auf -4.203 TEUR zum 31.12.2025. Dieser Betrag wiederum ist in der Bilanz mit 613.216,85 EUR bei den liquiden Mittel ausgewiesen und mit 4.816.540,60 EUR bei den Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung eingeflossen.

	Fortgeschriebener HH-Plan 2025 in EUR	Ergebnis 2025 in EUR	Abweichung in EUR	Abwei- chung in %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.465.840	122.960.135	1.494.296 🟡	1
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.050.450	127.484.893	-3.565.556 🟡	-3
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.584.610	-4.524.758	5.059.852 🟢	53
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.518.376	7.719.570	-3.798.806 🟡	-33
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.462.343	13.852.175	-47.610.169 🟢	-77
Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.943.967	-6.132.605	43.811.363 🟢	88
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-59.528.578	-10.657.363	48.871.215 🟢	82
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.161.356	30.836.399	-7.324.957 🟡	-19
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.897.000	22.848.590	17.951.590 🟡	367
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	33.264.356	7.987.808	-25.276.548 🟡	-76
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	-26.264.221	-2.669.557	23.594.664 🟢	90
Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	--	-299.507	-299.507 🟡	--
Liquide Mittel	-26.264.221	-2.422.659	23.841.562 🟢	91

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen per Saldo um rund 1.494 TEUR über dem fortgeschriebenen Ansatz. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Mehreinzahlungen von Gewerbesteuer (1.327 TEUR) und von übrigen Landeszuweisungen (1.076 TEUR) sowie bei den noch nicht geklärten Einzahlungen (1.389 TEUR). Diesen Beträgen stehen im Wesentlichen die Mindereinzahlungen bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (2.326 TEUR) gegenüber.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen per Saldo um rund 3.565 TEUR unter dem fortgeschriebenen Ansatz. Im fortgeschriebenen Ansatz sind 5.503 TEUR an Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr enthalten. Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen aus Minderauszahlungen bei den sonstigen Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (1.582 TEUR), Minderauszahlungen bei den Prozesskosten (1.368 TEUR), Mehrauszahlungen bei den Zahlungen an Leistungserbringer (1.338 TEUR) und Mehrauszahlungen bei der Vergütung tariflich Beschäftigter (1.176 TEUR). In der Größenordnung zwischen 100 TEUR und 1.000 TEUR im Einzelfall überwiegen die Minderauszahlungen die Mehrauszahlungen deutlich. Aufgrund der Anzahl der Sachverhalte (29 Kontierungen), wird auf eine differenzierte Darstellung verzichtet.

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 -6.133 TEUR. Auffällig ist die Plan-Ist-Abweichung bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 47.610 TEUR. In dieser Höhe sind geplante Investitionsauszahlungen nicht getätigt worden. In dieser Position sind Ermächtigungsübertragungen aus 2024 in Höhe von 35.745 TEUR enthalten.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf 7.988 TEUR. Demnach wurden mehr Kredite aufgenommen, als getilgt. Ursprünglich waren Kreditneuaufnahmen in Höhe von 33.264 TEUR vorgesehen. Da weniger investive Maßnahmen durchgeführt wurden, war es jedoch 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 31.12.2025 existierten folgende **Leasingverträge**:

Vermögensgegenstand	KFZ-Kennzeichen	Beginn der Laufzeit	Ende der Laufzeit	mtl. Leasingrate (brutto) in EUR
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 31.12.2025 existieren sechs 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 2026 gerechnet.

Investition	Kostenträger	Stand 31.12.2025
I-37-051 Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeug HLF20 Altstadt	02080210	709 TEUR
I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg	05060201	1.439 TEUR
I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Oberdollendorf	03040200	648 TEUR
I-65-060 Sanierung Freibad	08030101	807 TEUR
I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung	12010101	1.380 TEUR
I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen	12050101	1.046 TEUR
		<u>6.029 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 31.12.2025 sind dies die Beiträge zu folgenden Maßnahmen:

Investitionsmaßnahme	Technische Fertigstellung	Entstehung Beitragspflicht (durch Widmung)	Grund für die noch ausstehenden Abrechnung	erwartete Beiträge in EUR
I-66-020 Humboldtstraße	Bauende 2019	2022	Stellenvakanz und komplexe Aktenvorgänge	279.768
I-66-029 Domblick (Planstraße A)	Bauabnahme 15.07.2020	2022	Stellenvakanz und komplexe Aktenvorgänge	428.971
I-66-029 Im Mettelsiefen (Planstraße C)	Bauabnahme 15.07.2020	2022	Stellenvakanz und komplexe Aktenvorgänge	261.685
I-66-029 Rehweg (Planstraße D)	Bauabnahme 08.12.2020	2022	Stellenvakanz und komplexe Aktenvorgänge	182.041
I-66-029 Zur Heisterbacher Thalbahn (Planstraße B)	Bauabnahme 08.12.2020	2022	Stellenvakanz und komplexe Aktenvorgänge	79.593

Die Abrechnung aller genannten Maßnahmen wird 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 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und 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
		+	-	+/-			-	+	+/-	-		
1.	429.654.178,58	16.403.639,22	-1.369.482,49	0,00	444.688.335,31	-146.968.832,34	-8.728.841,77	0,00	541.590,84	-155.156.083,27	289.532.252,04	282.685.346,24
2.	2.438.483,97	-81.938,63	0,00	1,00	2.356.546,34	-2.183.383,24	-54.390,76	0,00	0,00	-2.237.774,00	118.772,34	255.100,73
2.1	367.106.055,80	15.167.901,78	-586.277,54	-1,00	381.687.679,04	-144.325.214,45	-8.672.186,58	0,00	541.590,84	-152.455.810,19	229.231.868,85	222.780.841,35
2.2.1	35.880.763,47	2.028.719,37	-14.626,77	-1.449,00	37.893.407,07	-5.945.664,08	-292.506,80	0,00	11.110,75	-6.227.060,13	31.666.346,94	29.935.099,39
2.2.1.1	20.055.074,73	78.040,84	-14.617,27	-3.012,00	20.115.486,30	-5.472.498,09	-291.678,15	0,00	11.110,75	-5.753.065,49	14.362.420,81	14.582.576,64
2.2.1.2	1.724.345,62	0,00	0,00	-17,00	1.724.328,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.328,62	1.724.345,62
2.2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.4	14.101.343,12	1.950.678,53	-9,50	1.580,00	16.053.592,15	-473.165,99	-828,65	0,00	0,00	-473.994,64	15.579.597,51	13.628.177,13
2.2.2	122.069.603,33	2.474.972,27	-2.117,94	5.046.833,13	129.589.290,79	-43.067.396,64	-2.899.858,31	0,00	1.800,25	-45.965.454,70	83.623.836,09	79.002.206,69
2.2.2.1	13.195.173,80	287.657,19	0,00	0,00	13.482.830,99	-2.340.167,67	-273.407,07	0,00	0,00	-2.613.574,74	10.869.256,25	10.855.006,13
2.2.2.2	54.337.646,85	770.030,17	-2.117,94	1.505.015,01	56.610.574,09	-30.361.552,77	-1.497.361,20	0,00	1.800,25	-31.857.113,72	24.753.460,37	23.976.094,08
2.2.2.3	7.111.358,85	0,00	0,00	3.525.567,59	10.636.926,44	-850.837,94	-214.786,14	0,00	0,00	-1.065.624,08	9.571.302,36	6.260.520,91
2.2.2.4	47.425.423,83	1.417.284,91	0,00	16.250,53	48.858.959,27	-9.514.838,26	-914.303,90	0,00	0,00	-10.429.142,16	38.429.817,11	37.910.585,57
2.2.3	168.910.651,45	380.308,11	-3.363,05	1.624.659,43	170.912.255,94	-76.041.973,07	-3.472.350,90	0,00	1.541,27	-79.512.782,70	91.399.473,24	92.868.678,38
2.2.3.1	27.055.491,97	163.061,03	-76,55	4.269,00	27.222.745,45	-15.312,15	0,00	0,00	0,00	-15.312,15	27.207.433,30	27.040.179,82
2.2.3.2	10.288.010,22	0,00	0,00	0,00	10.288.010,22	-2.353.012,33	-130.758,41	0,00	0,00	-2.483.770,74	7.804.239,48	7.934.997,89
2.2.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.5	128.411.774,56	217.247,08	-3.286,50	1.541.646,02	130.167.381,16	-73.316.140,68	-3.269.628,06	0,00	1.541,27	-76.584.227,47	53.583.153,69	55.095.633,88
2.2.3.6	3.155.374,70	0,00	0,00	78.744,41	3.234.119,11	-357.507,91	-71.964,43	0,00	0,00	-429.472,34	2.804.646,77	2.797.866,79
2.2.4	104.139,87	0,00	0,00	0,00	104.139,87	-45.011,01	-3.478,17	0,00	0,00	-48.489,18	55.650,69	59.128,86
2.2.5	1.043.230,45	650,00	0,00	0,00	1.043.880,45	-2.294,51	0,00	0,00	0,00	-2.294,51	1.041.585,94	1.040.935,94
2.2.6	17.217.137,96	1.538.659,06	-101.420,01	1.883.444,51	20.537.821,52	-11.008.954,66	-1.222.637,27	0,00	101.218,33	-12.130.373,60	8.407.447,92	6.208.183,30
2.2.7	11.713.837,05	470.275,34	-464.749,77	206.268,70	11.925.631,32	-7.925.419,36	-781.355,13	0,00	425.920,24	-8.280.854,25	3.644.777,07	3.788.417,69
2.2.8	10.166.692,22	8.274.317,63	0,00	-8.759.757,77	9.681.252,08	-288.501,12	0,00	0,00	0,00	-288.501,12	9.392.750,96	9.878.191,10
3.	60.109.638,81	1.317.676,07	-783.204,95	0,00	60.644.109,93	-460.234,65	-2.264,43	0,00	0,00	-462.499,08	60.181.610,85	59.649.404,16
3.1	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	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	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	4.198.602,50	1.317.676,07	-782.634,85	0,00	4.733.643,72	-405.373,57	-2.264,43	0,00	0,00	-407.638,00	4.326.005,72	3.793.228,93
3.5	33.882,68	0,00	-570,10	0,00	33.312,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.312,58	33.882,68
3.5.1	28.223,16	0,00	-409,04	0,00	27.814,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.814,12	28.223,16
3.5.2	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	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	5.659,52	0,00	-161,06	0,00	5.498,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.498,46	5.659,52

8. Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag 31.12.2025 EUR	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag Vorjahr EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1	Gebühren	4.709.025,64	4.707.417,89	1.607,75	0,00	3.137.877,79
1.2	Beiträge	56.407,62	56.407,62	0,00	0,00	61.736,23
1.3	Steuern	5.077.462,29	5.077.462,29	0,00	0,00	5.093.900,94
1.4	Forderungen aus Transferleistungen	3.689.009,62	2.258.829,13	511.881,41	918.299,08	3.492.772,72
1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.516.834,99	1.516.834,99	0,00	0,00	1.634.274,16
2.	Privatrechtliche Forderungen					
2.1	gegenüber dem privatem Bereich	749.512,70	749.472,70	20,00	20,00	781.507,20
2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.375,92	1.375,92	0,00	0,00	766,67
2.3	gegenüber verbundenen Unternehmen	233.903,76	233.903,76	0,00	0,00	192.292,53
2.4	gegenüber Beteiligungen	3.795,55	3.795,55	0,00	0,00	0,00
2.5	gegenüber Sondervermögen	1.215.189,00	1.215.189,00	0,00	0,00	5.427,52
3.	Summe aller Forderungen	17.252.517,09	15.820.688,85	513.509,16	918.319,08	14.400.555,76

Nachrichtlich:

In den oben dargestellten Forderungen sind 693,39 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
	31.12.2025	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	31.12.2024
	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	53.638.776,77	5.671.558,40	11.708.363,84	36.258.854,53	50.617.037,18
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	13.622.165,12	5.977.873,72	7.207.706,08	436.585,32	5.933.295,54
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.645.783,53	210.749,57	362.440,20	1.072.593,76	1.700.790,68
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.407.852,36	4.272.316,10	135.536,26	0,00	4.498.021,06
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.478.243,31	2.478.243,31	0,00	0,00	2.033.938,82
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.405.465,47	5.398.769,78	4.667,41	2.028,28	3.468.961,76
8. Erhaltene Anzahlungen	6.753.235,74	2.158.818,32	3.925.533,83	668.883,59	6.769.519,23
9. Summe aller Verbindlichkeiten	87.951.522,30	26.168.329,20	23.344.247,62	38.438.945,48	75.021.564,27
nachrichtlich:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00				0,00

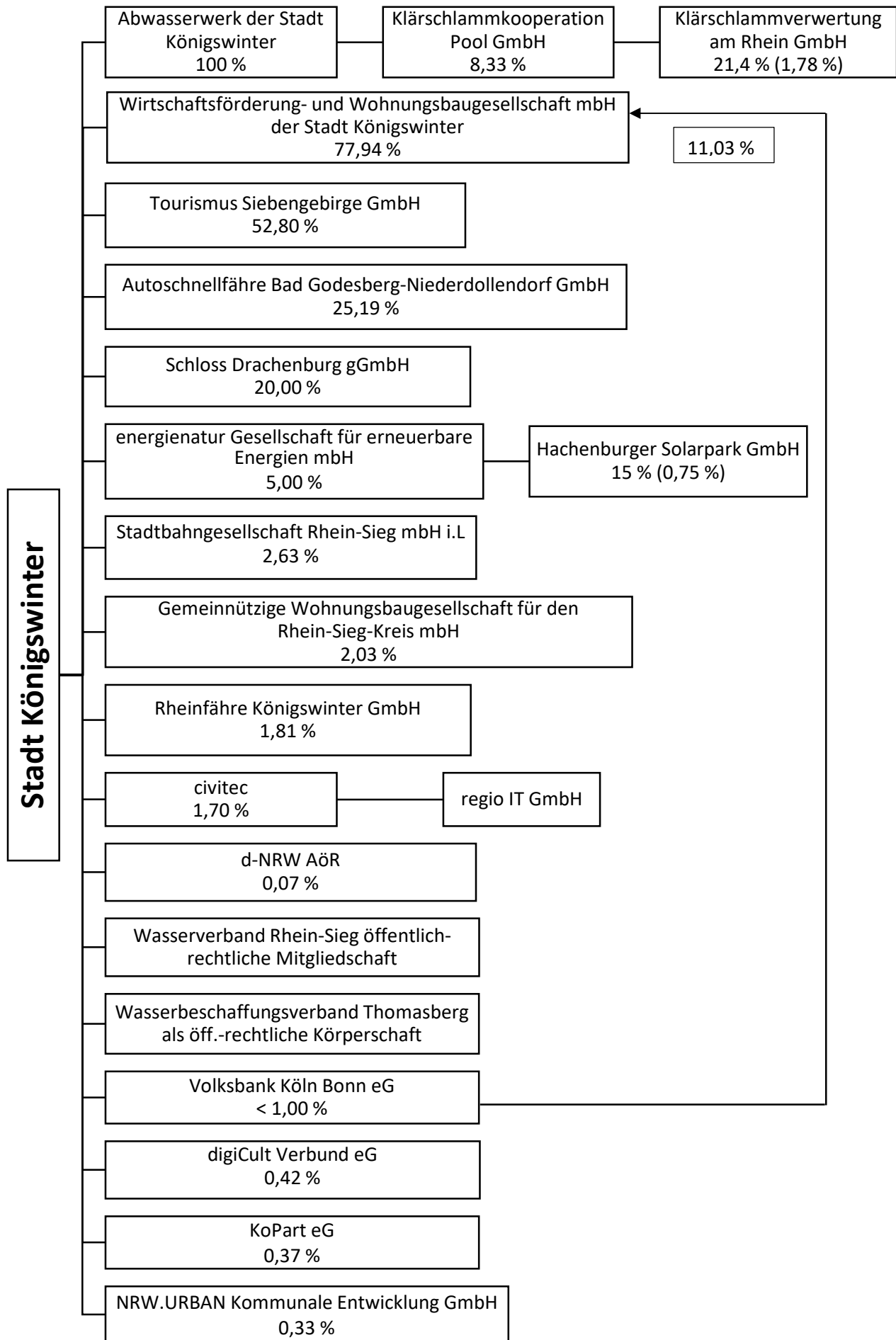
Nachrichtlich:

In den oben dargestellten sonstigen Verbindlichkeiten sind 693,39 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 31.12.2024 EUR	Verrechnung bilanzieller Verlustvor- träge mit Jahresüber- schüssen oder der allg. Rücklage nach § 95 II S.3 GO EUR	Verwendung des Vorjahres- ergebnisses zum 01.01.2025 EUR	Verrechnun- gen mit der allg. Rücklage nach § 44 III KomHVO in 2025 EUR	Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungs- bilanz / Vorjahre EUR	Veränderun- gen der Sonderrück- lagen (auch aus § 44 IV KomHVO) EUR	Bestand zum 31.12.2025 EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	85.268.784,04	0,00	0,00	-104.943,73	8.275,00	0,00	85.172.115,31
1.2 Sonder- rücklagen	0,00					0,00	0,00
1.3 Ausgleichs- rücklage	21.916.191,05		-5.122.337,85				16.793.853,20
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00				0,00
1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-5.122.337,85	0,00	5.122.337,85				-7.963.481,02
Summe Eigenkapital	102.062.637,24						94.002.487,49
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00						0,00

11. Beteiligungen



Name	Sitz	Anteil / Stimmrecht	Verbindlichkei- ten in € zum 31.12.24 der verb. Unternehmen/ Beteiligungen	Eigenkapital in € zum 31.12.20 bzw. nicht durch Eigenkapital ge- deckter Fehlbetrag (-) der verb. Unter- nehmen/ Beteiligungen	Jahresergebnis 2024 in € der verb. Unternehmen/ Beteiligungen
Abwasserwerk der Stadt Königswinter (AWW)	Obere Straße 8 53639 Königswinter	100%	30.414.273,79	50.912.495,57	1.511.398,28
Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH der Stadt Königswinter (WWG)	Hauptstraße 445 53639 Königswinter	77,94%	13.132.695,31	7.570.563,99	482.784,14
Tourismus Siebengebirge GmbH	Drachenfelsstraße 51 53639 Königswinter	52,78%	11.979,19	76.238,10	-18.347,70
Auto-Schnellfähre Bad Godesberg- Niederdollendorf GmbH (ASF)	Godesberger Allee 105- 107 53639 Königswinter	25,19%	3.032,08	202.774,75	-7.855,05
Schloss Drachenburg gGmbH	Drachenfelsstraße 118 53639 Königswinter	20,00%	370.438,89	705.749,44	332.644,19
energienatur Gesellschaft für erneuerbare Energien mbH	Bachstraße 3 53721 Siegburg	5,00%	235.146,18	192.867,49	8.929,48
Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L. (SRS)	Scheidtweilerstraße 38 50933 Köln	2,63%	6.432,27	97.776,51	-53.876,51
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG)	Gartenstraße 47-49 53757 Sankt Augustin	2,03%	57.679.129,31	40.257.166,99	3.911.638,71
Rheinfähre Königswinter GmbH	Meerkatzstraße 12 53639 Königswinter	1,81%	17.218,83	1.101.623,11	86.889,90
Civitec Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung	Mühlenstraße 51 53721 Siegburg	1,70%	74.715,56	9.113.068,13	84.763,06
Volksbank Köln-Bonn eG	Heinemannstraße 15 53175 Bonn	< 1,00 %	5.819.033.324,27	640.192.418,44	14.125.378,97
d-NRW AöR	Rheinische Straße 1 44137 Dortmund	0,07%	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
digi CULT-Verbund eG	Wrangelstraße 16 24105 Kiel	0,42%	109.418,03	209.222,26	27.410,90
KoPart eG	Kaiserswerther Str. 199 40474 Düsseldorf	0,37%	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
NRW.URBAN Kommunale Entwicklung GmbH	Fritz-Vornfelde-Straße 10 40547 Düsseldorf	0,33%	65.927.300,18	381.659,08	8.762,78

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- Gesell- schaft mbH in EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	-195.967,25
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.006,86
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-207.112,87
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.358.189,00	-204,52
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-2.414,95
Personalaufwendungen	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.514.826,13	58.980,47
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00
Transferaufwendungen	0,00	71.890,64
Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	50.662,01
Finanzerträge	-957.435,77	0,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.044,32	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 Verwaltungstätigkeit und für die dezentrale Unterbringung im Asylbereich entlohnt.

Die städtischen Erträge gegenüber dem der WWG beinhalten im Wesentlichen Steuern, Gebühren und Zins- und Pächterträge; die städtischen Aufwendungen resultieren aus Leistungen nach dem SGB und Mieten und Pachten.

12. Beschäftigte im Berichtsjahr

Zu den Pflichtangaben im Anhang gehören auch die auf Basis der einzelnen Quartale ermittelten durchschnittlichen Beschäftigungszahlen. Dabei ist wie folgt zu differenzieren:

	Q1 2025	Q2 2025	Q3 2025	Q4 2025	Durchschnitt
Beamte	63	62	63	60	62
Anwärter	8	8	10	10	9
TB einschl. Arbeiter	449	442	458	451	450
Azubis	15	12	14	14	13,75
geringf. Beschäftigte einschl. Museumsaushilfen	41	42	42	38	40,75
Bufdi	1	1	0	0	0,5
	577	567	587	573	576

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 von 2025 nach 2026 - Aufwand und konsumtive Auszahlungen

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01140403	521102	45.836,15	Herstellung 2. Rettungsweg Grundschule Königswinter
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
01140542	521102	80.000,00	Raparatur GLT-Anlage Gymnasium Oberpleis Bauteil-C
01140890	521101	1.666,00	Sanierung Sanitäranlagen Feuerwehrgerätehaus Eudenbach
03060200	543133	2.444,20	Engeres Schulbudget Grundschule Stieldorf
03070200	543133	1.271,29	Engeres Schulbudget Grundschule Oberpleis
03110200	543133	33.328,90	Engeres Schulbudget Gymnasium
03140200	543133	86.288,58	Engeres Schulbudget Gesamtschule
11020300	542990	31.282,18	Ladeinfrastrukturkonzept
14010100	542990	5.350,00	Klimaschutz-Bildung für Bürger*innen
14010100	542990	5.000,00	Klimaanpassungskonzept
		341.920,45	Summe Aufwand und konsumtive Auszahlungen

II. Ermächtigungsübertragungen von 2025 nach 2026 - konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)

Kostenträger	Sachkonto	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
01050100	742990	37.600,00	Jahresabschlussprüfung 2025
01090501	742990	102.930,66	Prüfung Umsatzsteuer
01110200	742904	10.000,00	Offene Gerichtsverfahren
01140431	721102	45.000,00	Brandschutzmängel Grundschule Heisterbacherrott
01140520	721102	274.165,36	Elektroverteilung Schulzentrum Oberpleis Bauteil A
01140520	721180	29.249,18	Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Hauptschule
01140531	721180	47.409,62	Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Realschule
01140532	721102	100.000,00	Elektroverteilung Schulzentrum Oberpleis Bauteil B
01140541	721180	45.633,74	Schulzentrum Oberpleis Dach und Fassade Gymnasium
01140890	721102	88.000,24	Sanierung Dusche u. WC Feuerwehrgerätehaus Eudenbach
01150100	722121	9.812,51	Sanierung Tartanfläche Peter-Breuer-Stadion
05030100	648102	30.000,00	Rückforderungsfälle Flüchtlingsaufnahmegesetz FlüAG 2023
06070400	733403	1.202.500,00	Erstattungen für diverse Jugendhilfefälle
06070500	733403	60.000,00	Erstattung Jugendhilfefall Stadt Aachen
06070600	733403	25.000,00	Erstattung Jugendhilfefall Sankt Augustin
06090100	745290	746.411,78	Interkommunaler Finanzausgleich Kitas
12010100	731690	72.570,28	Verkehrsberuhigung OD Uthweiler Förderungen Klimaschutz (Steckersolar, Dachbegrünung, Regenwassernutzungsanlagen, Dach-
14010100	731890	37.487,00	PV, Klimaprojekte)
15020100	745790	195.133,32	Stützmauer Drachenfels
16010200	742904	25.500,00	Erstattung Grundsteuer B
16010200	742904	741.536,14	Gewerbsteuererstattung
16010200	742904	594.406,79	Zinsen Gewerbesteuererstattung
		4.520.346,62	Summe konsumtive Auszahlungen (aus Rückstellungen)

III. Ermächtigungsübertragung von 2025 nach 2026 - Kreditermächtigung**Kostenträger Sachkonto Betrag in Euro Maßnahme / Beschreibung**

16020100	692730	14.198.854,00	Übertrag Kreditermächtigung von 2025 nach 2026

		14.198.854,00	Summe Kreditermächtigung

IV. Ermächtigungsübertragungen 2025 nach 2026 - investive Auszahlungen**Kostenträger I-Nummer Betrag in Euro Maßnahme / Beschreibung**

01100100 I-10-007	300.000,00	Notstromversorgung / USV Thomasberg
01130100 I-23-024	186.005,44	Sanierung MOSAIK
01150100 I-65-057	84.907,18	Erweiterung Container Baubetriebshof
01150100 I-66-173	135.000,00	Teleskopradlader
01150100 I-66-173	196.434,30	zwei Pritschenwagen
02010100 I-32-006	1.200,00	Blackout - Satellitentelefon
02010400 I-37-058	22.000,00	Blackout - Sirenen Thomasberg und Stieldorferhohn
02010400 I-37-059	4.403,00	Blackout - Notstromaggregat
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	80.000,00	Brandmeldeanlagen Feuerwehrgerätehäuser
02080100 I-37-017	31.600,00	Blackout Koffergeräte; Satelliten-Internet-System
02080100 I-37-063	12.979,44	Notstromaggregate
02080100 I-65-003	300.000,00	Feuerwehrgerätehaus Altstadt
02080100 I-65-020	3.412.208,25	Feuerwehrgerätehaus Oelberg
02080200 I-37-051	709.325,20	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF20)
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 Bockeroth
02080200 I-37-051	94.985,00	Rettungsboot Altstadt
02080200 I-37-051	150.645,00	Mehrzweckboot Niederdollendorf
02080200 I-37-051	426.129,01	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Oberdollendorf
02080200 I-37-051	426.128,99	Mittleres Löschfahrzeug (MLF) Bockeroth
02100100 I-37-056	52.130,01	Elektrohydraulisches Tragesystem für Trägerfahrzeug
02100100 I-37-056	260.029,13	Ersatzbeschaffung Rettungswagen
02100900 I-37-001	1.374,69	Schaufeltrage
02100900 I-37-001	31.000,00	Blackout Rettungsdienst
02100900 I-37-001	20.000,00	Brandmeldeanlagen Rettungswachen
02100900 I-37-064	283.685,21	Umbau Rettungswache Altstadt
03010200 I-ZIB-013	122.914,64	Erneuerung Beleuchtung Aula Schulzentrum Oberpleis
03030200 I-65-051	63.390,13	Brandmeldeanlage Grundschule Niederdollendorf
03040200 I-65-052	6.663.613,06	Neubau Turnhalle und OGS-Erweiterung GS Oberdollendorf
03070200 I-65-061	686.636,65	Schulhof Grundschule Eudenbach

		15.284.463,52	Summe Übertrag

Kostenträger I-Nummer	Betrag in Euro	Maßnahme / Beschreibung
15.284.463,52 Summe Übertrag		
03110200 I-ZIB-053	6.682,31	Erneuerung Beleuchtung Sporthalle Gymnasium Schulzent
03110200 I-ZIB-053	20.000,00	Umbau Naturwissenschaftsräume Gymnasium
03110200 I-ZIB-053	269.327,01	Klimaschutz - Beleuchtung Gymnasium
03140200 I-65-037	1.193.159,77	Umsetzung Raumkonzept
03140200 I-65-048	2.300.000,00	Erweiterung Sporthalle II
03140200 I-65-053	596.228,16	Klimaschutz - Beleuchtung Gesamtschule
03140200 I-65-053	5.186,05	Erneuerung Beleuchtung Sporthalle Gesamtschule
05060201 I-65-026	108.334,40	Flüchtlingscontaineranlage Am Krahfeld
05060201 I-65-027	2.267.761,42	Flüchtlingscontaineranlage Am Limperichsberg
06030100 I-66-004	28.000,00	Spielfeldanlage Silva 2 Drachenfelschule
06030100 I-66-004	13.244,70	Spielturm Spielplatz Stieldorferhohn
06030100 I-66-004	17.888,97	Spielturm mit Rutsche Boserother Straße Oberpleis
06090100 I-65-047	108.730,75	Neubau Kita Am Limperichsberg
08010300 I-66-177	26.120,50	Pavillon Multifunktionsplatz Ittenbach
08030101 I-65-060	6.304.592,20	Sanierung Freibad
09010402 I-66-200	300.000,00	Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis Busbahnhof
10020100 I-65-062	426.011,45	Sanierung Kapelle Vinxel
12010100 I-66-298	12.478,98	Gehwegverbreiterung Dollendorfer Straße
12010101 I-66-029	19.040,00	Erschließung Am Limperichsberg Teil B
12010101 I-66-035	1.121.893,77	Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung
12010101 I-66-097	258.686,65	Umgestaltung Rheinallee
12010101 I-66-183	56.035,72	Ausbau Königswinterer Straße
12010101 I-66-185	12.876,16	Poller Zufahrt Drachenfels
12010101 I-66-263	620.128,90	Ausbau Radwegenetz
12010101 I-66-297	22.660,40	Umsetzung Wirtschaftswegekonzept
12010101 I-66-304	6.586,45	Umgestaltung Lord-Byron-Platz
12010102 I-66-046	35.775,50	Neubau von Brücken
12030100 I-66-041	32.500,00	Solarstraßenlaternen Multifunktionsplatz Ittenbach
12050101 I-66-189	981.613,30	Um-/Ausbau barrierefreie Bushaltestellen
32.456.007,04 Summe investive Auszahlungen		

15. Angaben zu Gemeindeorganen und Ratsmitgliedern

15.1 Verwaltungsvorstand

15.1.1 Bürgermeister bis 31.10.2025

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

15.1.1 Bürgermeisterin ab 01.11.2025

Name

Heike Jüngling

Beruf

Rechtsassessorin

Funktion

Bürgermeisterin

Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 Aktiengesetz

- Aufsichtsratsvorsitzende der Tourismus Siebengebirge GmbH kraft Amtes
- Aufsichtsratsvorsitzende 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 Treuhandvertrag
- Mitglied im Stiftungsrat der Professor-Rhein-Stiftung durch Satzung

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

- Stellvertretendes Präsidiumsmitglied beim StGB
- Mitglied im Verbandsausschuss für Recht, Personal und Organisation beim StGB

15.1.2.2. Erster Beigeordneter

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 Wohnungsbaugesellschaft mbH der Stadt Königswinter

Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen:

- Mitglied des Vorstands der Energieagentur des Rhein-Sieg-Kreises

Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen:

Keine

15.1.4 Verwaltungsdezernentin/Verwaltungsdezernent bis 31.10.2025

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

15.1.4 Verwaltungsdezernentin/Verwaltungsdezernent ab 01.11.2025

Name

nicht besetzt, kommissarisch durch Frau Jüngling fortgeführt

15.2 Ratsmitglieder in 2025

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	Bach	Christian	Servicetechniker	- Energiebeirat
	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).
	Dehmer	Ralf	Diplom-Ingenieur Elektrotechnik	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Dickmann	Sibylle	Diplom-Sozialpädagogin	
	Dierig	Heinz	Bürokaufmann	
	Droste	Michael	Physiker	- Energiebeirat
Dr.	Duda	Gerhard	Historiker	- Aufsichtsrat WWG mbH
	Effelsberg	Monika	Referatsassistentin	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Frink	Silke	Medientrainerin	- Ehrenamt Ölsberg-Hospizdienst - Ehrenamt DLRG Königswinter - Gesellschafterversammlung WWG mbH - Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Gaspar	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	
	Giannakoudis	Sophie	Bürosachbearbeiterin Arbeitsschutz	- Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH
	Gola	Bruno	Unternehmer	- Gesellschafterversammlung Tourismus Siebengebirge - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter - Bürger- und Verkehrsverein Königswinter-Altstadt 1. Vorsitzender - SC Bad Honnef Pressewart - Energiebeirat - Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
	Gola	Bruno	Unternehmer	
	Görg	Martin	Haustechniker	- Gesellschafterversammlung Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH - Stiftung Heisterbach
Dr.	Griese	Josef	Rentner	-Beirat VVS -Polizeibeirat Kreispolizeibehörde
	Grotmann	Martin	Versicherungskaufmann	

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	Gruber	Luca	Student	
	Holl	Anne-Dore	Pensionärin	- Gesellschafterversammlung Autoschnellfähre Bad Godesberg-Niederdollendorf GmbH - Vorstand des BUND Rhein-Sieg-Kreis - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH
	Houbertz	Michael	Kommunalbeamter	- Naturparkversammlung für den Naturpark Siebengebirge VVS - Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
	Kampa	Birgit	Lehrerin	
	Kampa	Oliver	Personalmanagement	
	Kassner	Markus	Versicherungsmakler	- Charta Börse Versicherungen Maklerrechtsbeirat/Sachbeirat - Pfadfinderschaft Königswinter Stamm Wolkenburg e.V. - Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH
	Klein	Frank	Rentner	- Vorsitzender Bürgerverein Berghausen - Aufsichtsrat WWG mbH
	Klein	Andreas	Industriemechaniker	- Energieagentur Rhein-Sieg e.V.
	Klein	Frank	Rentner	- Energiebeirat
Dr.	Kley	Christoph	Neurologe/Arzt	
	Klink	Karin	Rentnerin	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Knott	Thorsten	Enterprise Architekt IT	
	Koch	Thomas	Ministerialrat	
	Köhler	Julia	Juristin	
	Koppe	Thomas	Kommunikationselektroniker	- Stiftung Eisbacher Marienkapelle Vorstand - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat - Energieagentur Rhein-Sieg e.V.
	Köppinger	Michael	Kaufmann für Bürokommunikation	
	Krieger-Mattila	Sabine	Angestellte	
	Kusserow	Jürgen	Tischlermeister	
	Landsberg	Marcel	Prozessmanager	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Lenzen	Edgar	Heilpädagoge	- Landschaftsversammlung Rheinland - Ausschuss LVR Verbund Heilpädagogischer Hilfen - Betriebsausschuss LVR Jugendhilfe Rheinland - Beirat LVR Institut für Konsulentenarbeit - Aufsichtsrat Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft - Energiebeirat - Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
	Limbach	Roman	Beamter i.R.	
	Lindemann	Dirk	Lebensmittelchemiker	- Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Energiebeirat
	Maasbüll	Jens	Kaufmann im Groß- und Außenhandel	

Titel	Nachname	Vorname	Beruf	Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und Gremien
	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
	Mauel	Thomas	Veranstaltungstechniker	- Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
Dr.	Mende	Wolfgang Otto	Rentner	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Mock	Annette	CSR Managerin	- Verbandsversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises
	Noll	Karin	Sozialarbeiterin B.A.	- Energiebeirat
	Otto	Kirsten	Kindergartenleitung/Erzieherin	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
	Otto	Georg	selbstständig	- Aufsichtsrat Tourismus GmbH Siebengebirge
Dr.	Radtke	Elise	Wissenschaftliche Referentin	- Energiebeirat
	Ratzke	Rüdiger	Rentner	- Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Ridder	Cora	Kauffrau	- Aufsichtsrat Tourismus Siebengebirge GmbH - Gesellschafterversammlung WWG mbH
	Ridder	Michael	Betriebswirt	- Beirat KSK Köln - Aufsichtsrat WWG mbH - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Verbandsvorstand Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
	Ries-Staudacher	Ulrike	Rentnerin	- Arbeiterwohlfahrt stv. Vorsitzende - Gesellschafterversammlung Rheinfähre Königswinter GmbH
	Rinkens	Burkhard	Rentner	- Gesellschafterversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
	Rößbach	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 - Energiebeirat - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln
	Ruppert	Klaus	Verwaltungsjurist	- Aufsichtsrat WWG mbH
	Ruppert	Klaus	Pensionär	
	Sauer	Andreas	Brandmeister	- Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH
	Scherlitzki	Natascha	Recruiter HR	
	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 WOGES Saar - Rentenausschuss Unfallversicherung Bund und Bahn - Gesellschaftenversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
	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	Angelika	Studiendirektorin i.R.	- Stiftung der Familie Lemmerz
	Stahl	Philip Günter	Berufssoldat	
	Steiner	Christian	Angestellter im öffentlichen Dienst	- JGV Edelweiß 1. Vorsitzender - Junge Union Königswinter Beisitzer - VVS Siebengebirge - TUS Eudenbach - Gesellschaftenversammlung WWG mbH
	Stoffer	Sebastian	IT-Projektmanager	- Förderverein Feuerwehr Uthweiler - Gesellschaftenversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Verbandsausschuss Wasserbeschaffungsverband Thomasberg
	Stucke	Alexander	Angestellter	
	Stucke	Hannelore	Angestellte	
	Suchetzki	Nils	Referendar	- Gesellschaftenversammlung WWG mbH - Aufsichtsrat Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH - Energiebeirat
	Tentler	Axel	Betriebswirt	- Gesellschaftenversammlung Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft
	Thiebes	Wolfgang Otto	Rentner	- Verbandversammlung Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises - Bürgerfestauschluß Heisterbach e.V. - Vorsitzender - Wasserbeschaffungsverband Thomasberg - Mitglied des Vorstandes
Dr.	Thiele-Eich	Insa	Wiss. Mitarbeiterin	- Energieagentur
	Trabert-Kirsch	Andrea	Heilpädagogin	- Energiebeirat
	Unkelbach	Stephan	Journalist/Moderator	- Aufsichtsrat WWG mbH - Regionalbeirat Königswinter/Bad Honnef der KSK Köln - Energiebeirat - Stiftung der Familie Lemmerz
	Wagner-Meis	Simone	Steuerrechtlerin	

16. Lagebericht

Hinweis: Die Werte für die Jahre 2026 ff. basieren auf dem Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2026.

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. 41.000 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 273,0 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 (31.12.2024)	40.574
davon mit Hauptwohnsitz (31.12.2024)	39.954
Flächengröße:	76,17 km ²
Einwohner (HW) je km ² :	533
Schüler (am 15.10.2025):	3.534
Straßen:	291 km
Wirtschaftswege:	234 km

Jahresabschluss 2025 (Angaben in EUR):	
Bilanzsumme:	331.703.778,18
Eigenkapital:	94.002.487,49
Ausgleichsrücklage:	16.793.853,20
Jahresüberschuss / -verlust:	-7.963.481,02

16.3 Geschäftsentwicklung

Im Haushaltsjahr 2025 setzt sich die Trendwende in der Ergebnisentwicklung der Stadt Königswinter fort. Lagen im Zeitraum 2020-2023 die Jahresergebnisse deutlich über den Werten der Haushaltsplanung, so entsprechen nun die IST-Ergebnisse 2024 und 2025 dem (negativen) Planungsniveau. Die Folgen der geopolitischen Auseinandersetzungen, sei es Krieg oder Handelskonflikte, führten zu stark steigenden Kosten und überdurchschnittlicher Inflation. Die weiterhin anhaltende Rezession in Deutschland und die auch für die Zukunft prognostizierten Wachstumserwartungen werden die öffentlichen Haushalte vor dauerhafte Herausforderungen im Hinblick auf den Erhalt deren Leistungsfähigkeit stellen.

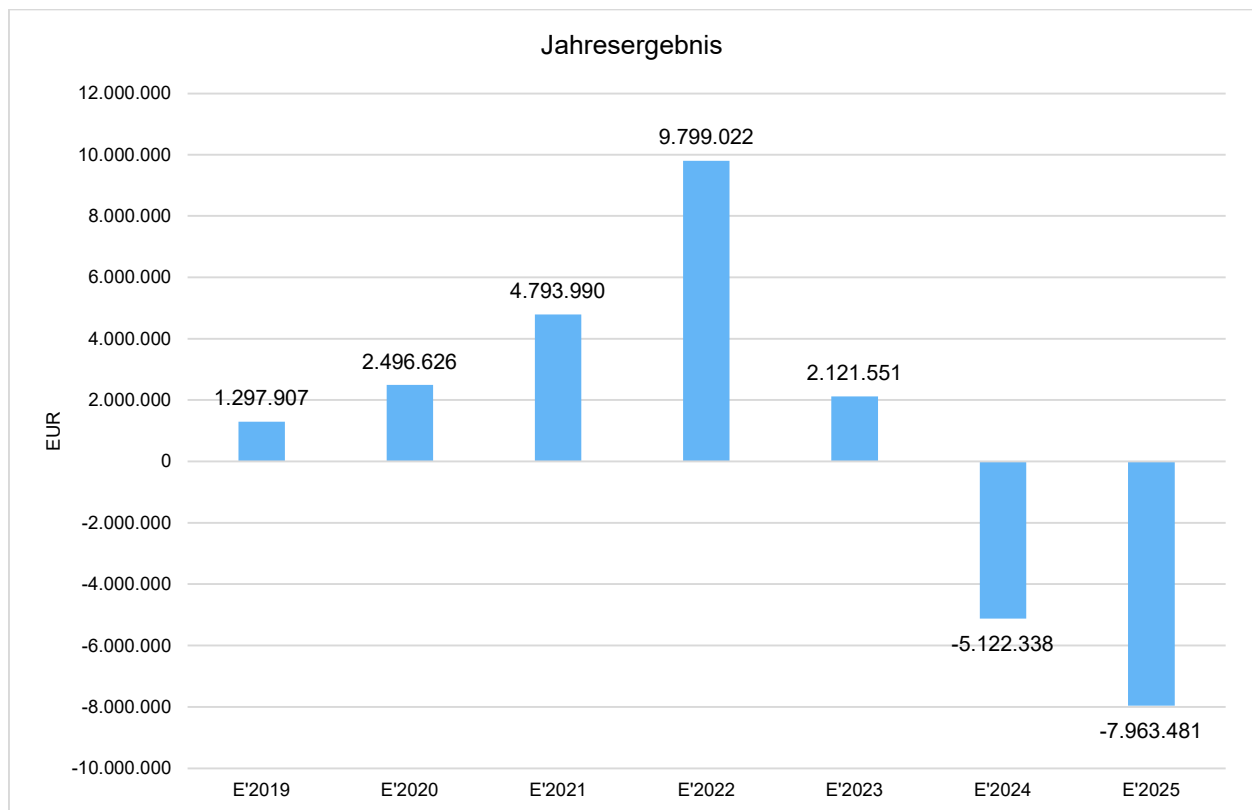
Die eigene Steuerkraft, insbesondere im Hinblick auf die Entwicklung der Gewerbesteuer in Königswinter, ist, trotz der schwierigen Rahmenbedingungen, als positiv zu bezeichnen. Erfreulicherweise konnten die Erträge aus Rettungsdienstgebühren, die Aktivierten Eigenleistungen und die KiTa-Elternbeiträge gegenüber der Planung positive Entwicklungen verzeichnen. Entgegen dieser positiven Entwicklungen wirken auf der Ertragsseite die Mindererträge aus den Landeszuweisungen, insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen, die die o.g. positiven Entwicklungen vollständigen negieren.

Die Aufwendungen, getrieben von den o.g. Einflüssen, stiegen gegenüber der Haushaltsplanung in den Bereichen Versorgungsaufwand und Transferaufwand deutlich an. Hier schlugen insbesondere die hohen Tarifabschlüsse, die auch von Dritten an die Stadt Königswinter für ihre Dienstleistungen zeitversetzt weitergereicht wurden, zu Buche. Positiv wirken die Minderaufwendungen bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten sowie bei den Zinsaufwendungen. Letztere resultieren nicht aus einer günstigen Zinsentwicklung, sondern aus der Tatsache, dass Baumaßnahmen (und deren Kreditfinanzierung) nicht im geplanten Umfang umgesetzt wurden.

Der Jahresfehlbetrag 2025 wird aus der Ausgleichsrücklage vollständig gedeckt.

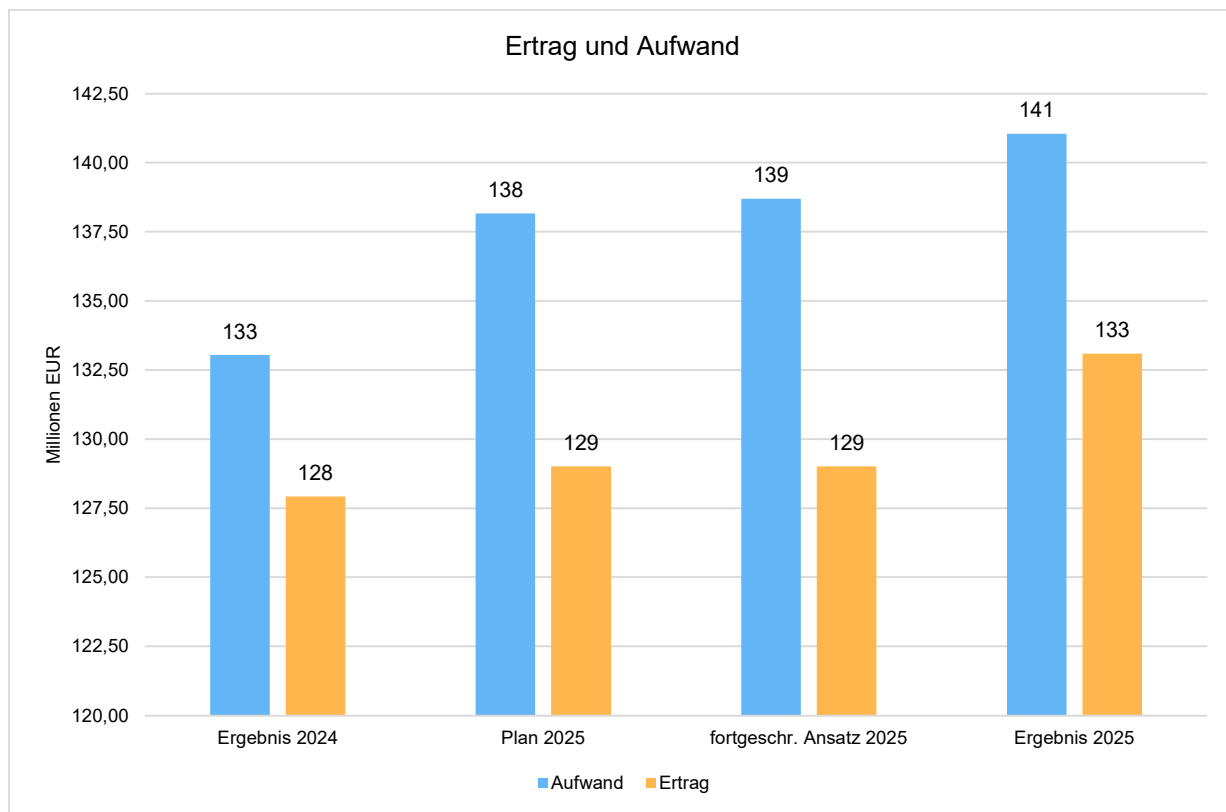
16.3.1 Ergebnislage - Erträge, Aufwendungen und Jahresergebnis

Anders als in den Vorjahren lag das Jahresergebnis in 2025 erstmals wieder im negativen Bereich. Es beläuft sich auf -7.963.481 EUR.

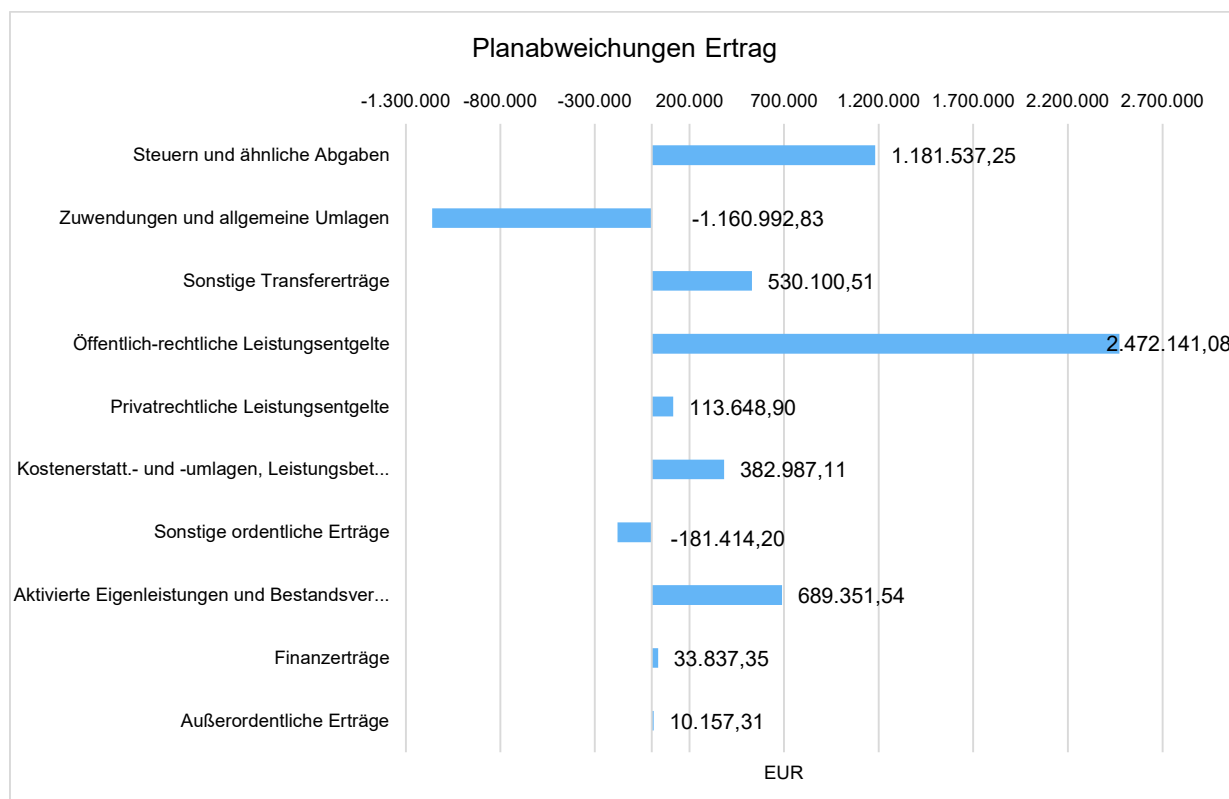


Dieses Schaubild verdeutlicht, dass auch in 2025 wieder ein deutlicher Fehlbetrag zu verzeichnen ist, der aus der Ausgleichsrücklage zu decken sein wird.

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. In 2025 überstiegen die Aufwendungen deutlich die Erträge. Ergebnis und Plan vermitteln ein ähnliches Bild, die Erträge aber auch die Aufwendungen liegen im Ergebnis ein Stück über den Planwerten.



Die über dem Planwert liegenden Mehrerträge in Höhe von 4.061.196 EUR setzten sich aus den nachstehend genannten Ertragsarten zusammen:

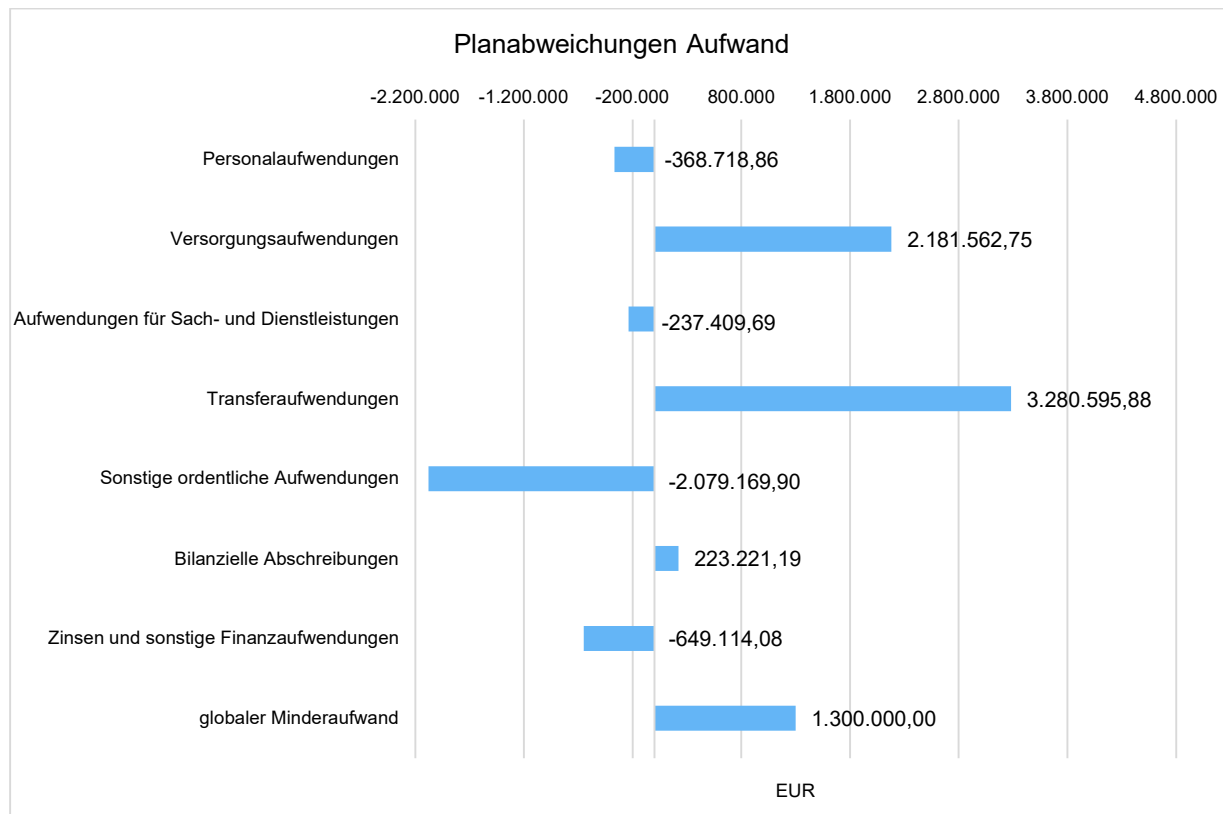


Die wesentliche Abweichung bei den Erträgen ist im Bereich der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte zu erkennen. Mehrerträge konnten bei den Rettungsdienstgebühren (PG 0210 1.706 TEUR) und Elternbeiträgen (PG 0609 und PB 03 552 TEUR) erzielt werden.

Weitere Mehrerträge gab es im Bereich Gewerbesteuer (PG 1601 1.290 TEUR) und bei den Aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen (689 TEUR).

Im Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen ergeben sich Mindererträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land (PG 1601, 2.326 TEUR).

Die folgende Abbildung verdeutlicht die Planabweichungen nach Aufwandsarten:



Die Mehraufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen (PG 0108) sind Mehraufwendungen bei verschiedenen Sachkonten ursächlich für die Planüberschreitung.

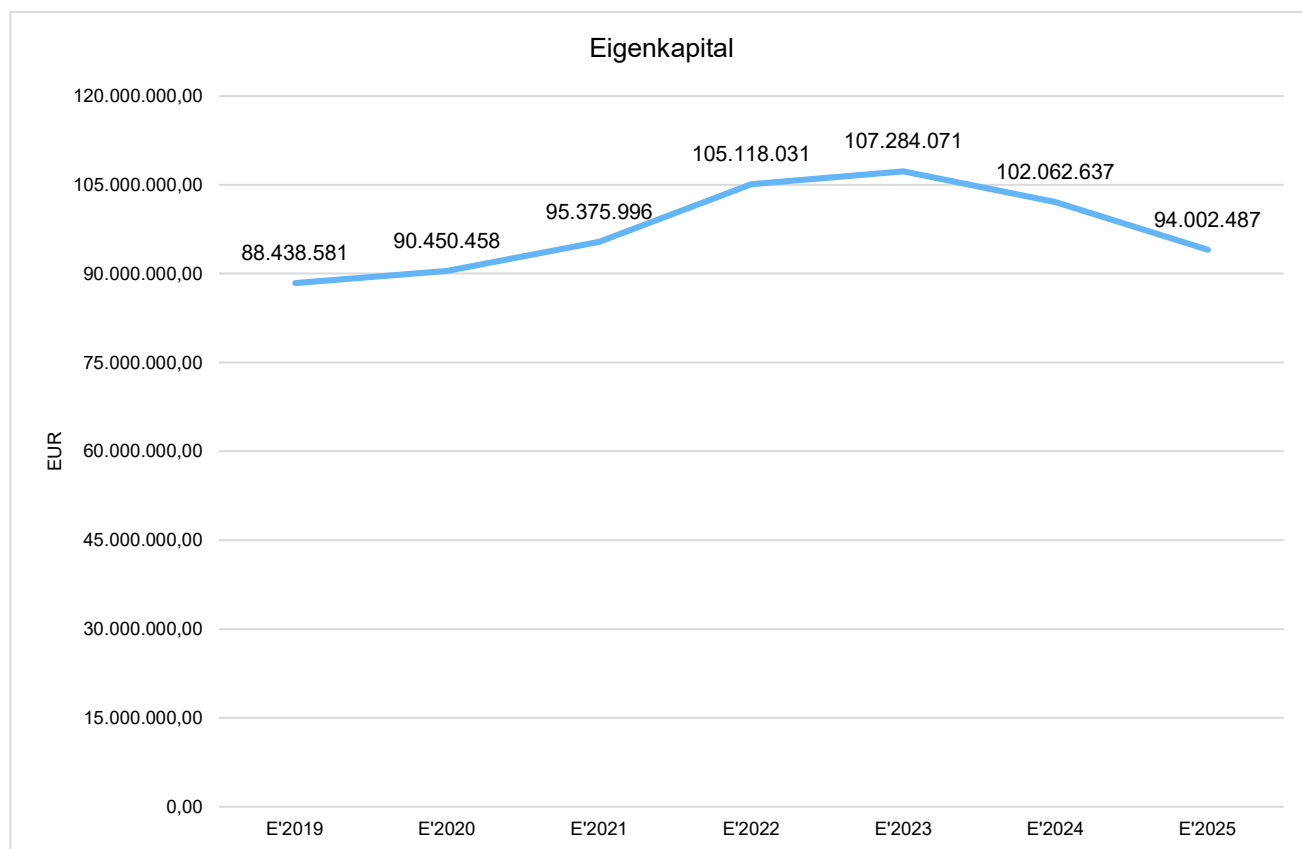
Der Mehraufwand bei den Transferaufwendungen ist auf die Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen (PG 0609, 741 TEUR) und auf die Zahlungen an Leistungserbringer (PG 0607, 1.414 TEUR) sowie die Erstattungen an Sozialleistungsträger (PG 0607 1.000 TEUR) zurückzuführen.

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).

Eine deutliche Planunterschreitung ist bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen. Sie resultiert aus den Unterschreitungen bei sonstigem Aufwand für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (1.374 TEUR).

Weiterhin ergeben sich im Bereich Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Minderaufwendungen beim Zinsaufwendungen Kreditinstitute (PG 1602 428 TEUR) und beim Zinsaufw Kreditinstitute (Liquiditätskr.) (PG 1602 236 TEUR).

Das negative Ergebnis führt zu einer Reduzierung des Eigenkapitalstands:



16.3.2 Finanzlage - Einzahlungen, Auszahlungen

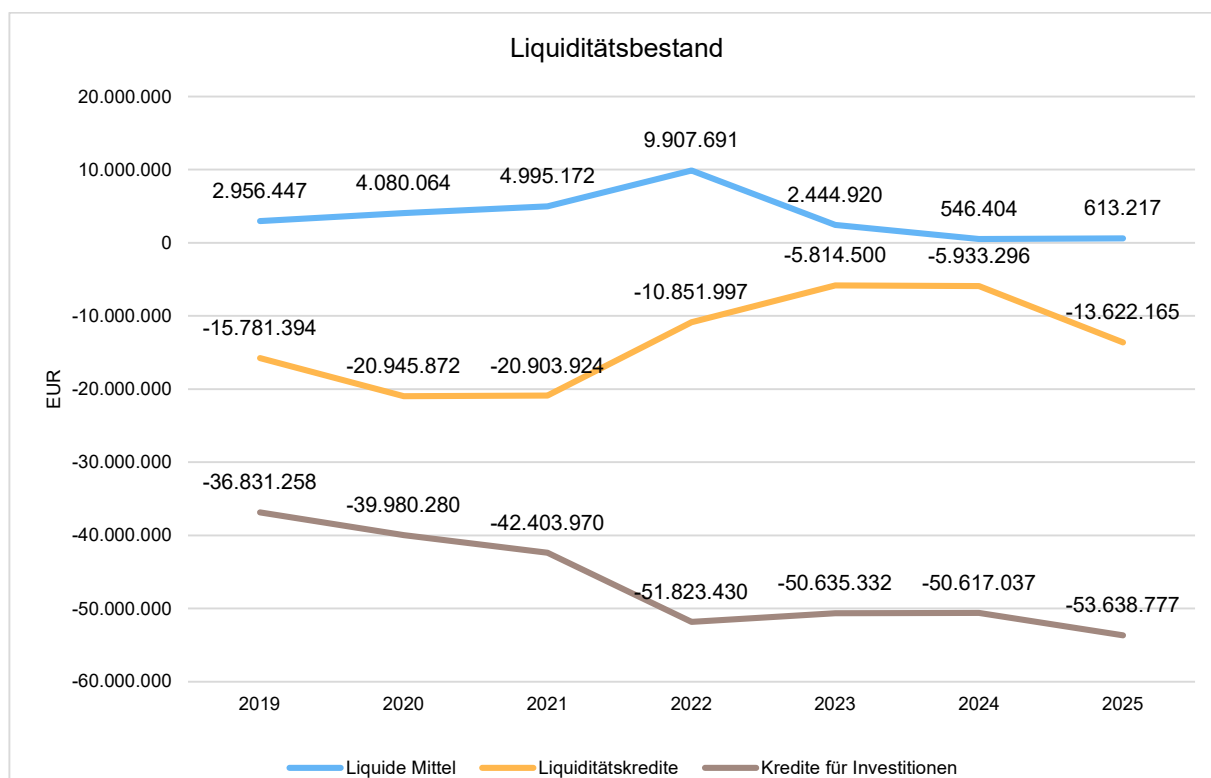
Die Bilanz weist zum 31.12.2025 einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 613.216,85 EUR aus. Die liquiden Mittel sind gegenüber dem Vorjahreszeitpunkt (546.404,11 EUR) um rund 67 TEUR gestiegen.

Bei der Bewertung des Liquiditätsbestands ist neben den liquiden Mitteln auch der Stand der Liquiditätskredite mit einzubeziehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 belaufen sich die Liquiditätskredite auf 13.622.165,12 EUR (Vorjahreswert: 5.933.295,54 EUR). Hier ist folglich eine Steigerung in Höhe von 7.688.869,58 EUR 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 696 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 eine Steigerung der Verbindlichkeiten um rund 3.022 TEUR. Der planmäßigen Tilgung (3.111 TEUR) stehen investive Kreditaufnahmen (rund 6.836 TEUR) gegenüber. Zudem ist die Reduzierung der Zwischenfinanzierung durch Liquiditätskredite (704 TEUR) zu berücksichtigen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 beläuft sich der Stand der investiven Kredite auf 53.638.776,77 EUR.

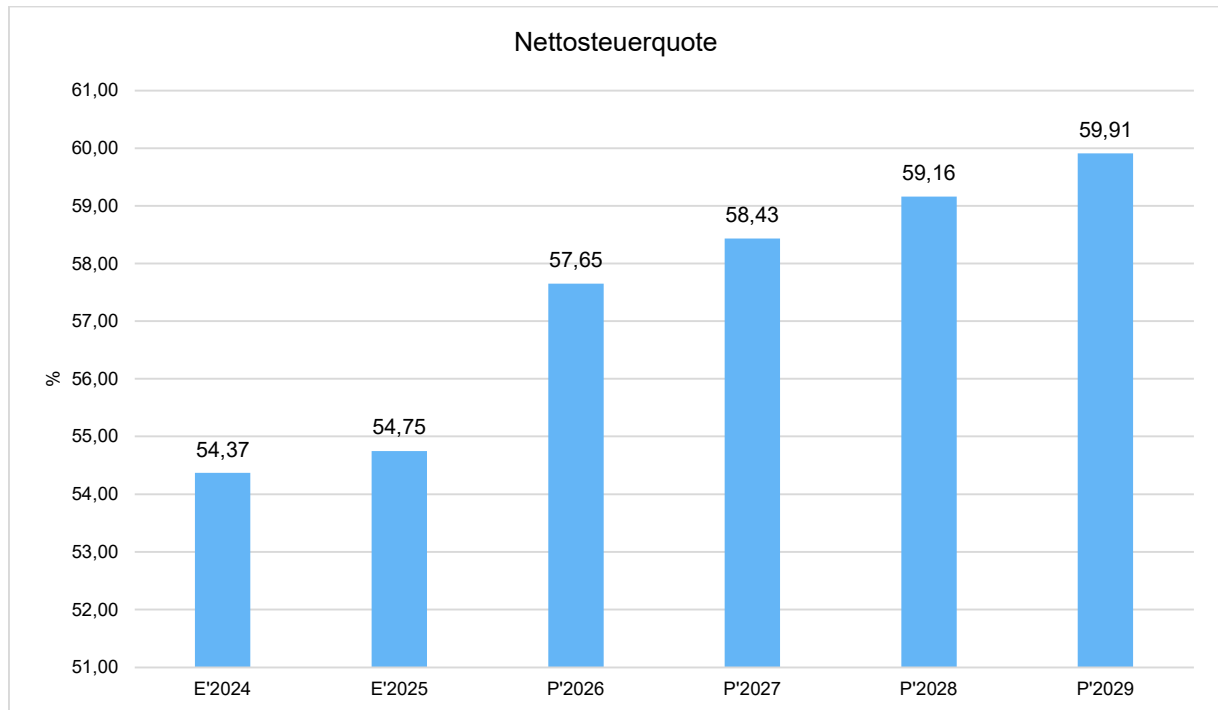
Der Zusammenhang zwischen Liquiditätsstand, Investitions- und Kassenkrediten im Zeitablauf wird in der nachstehenden Grafik wiedergegeben:



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



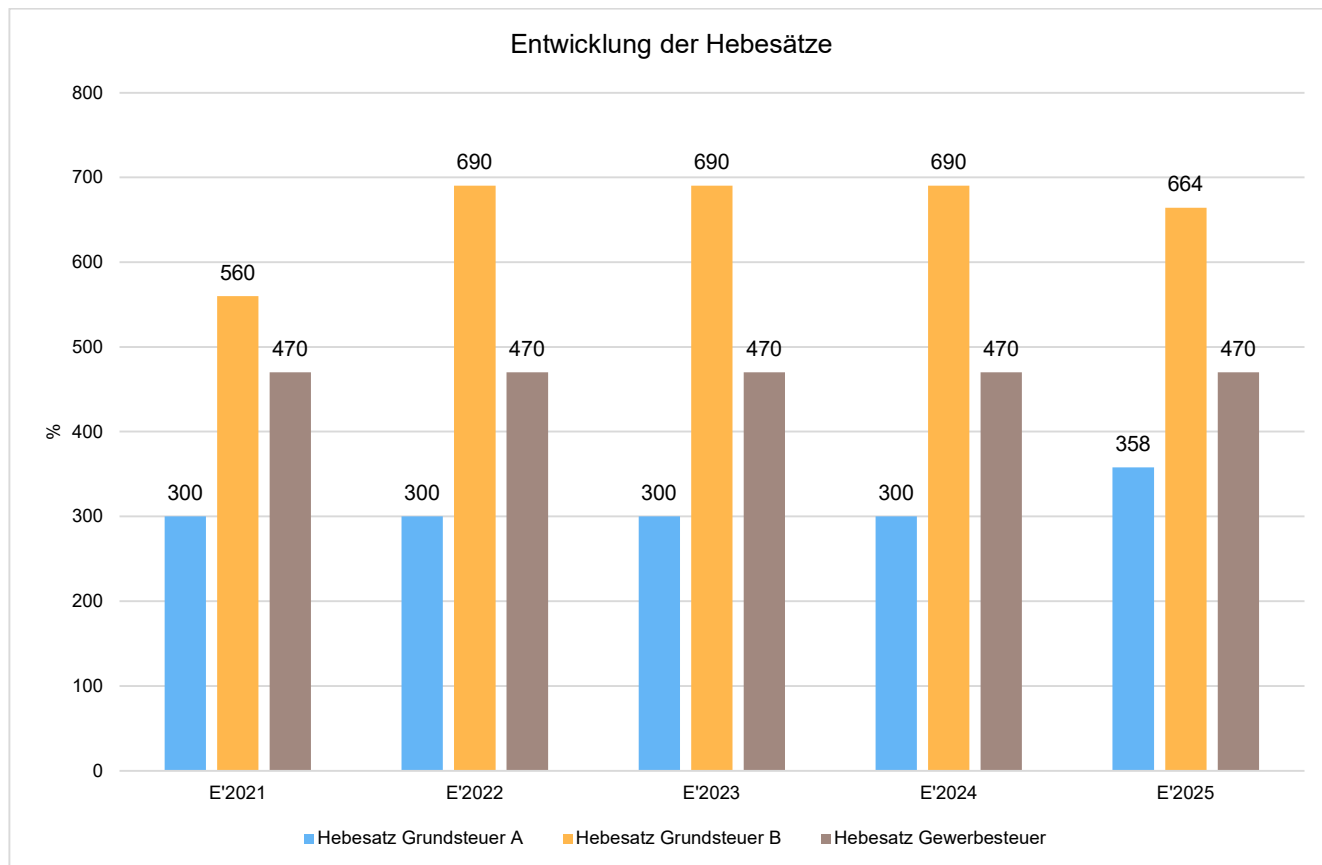
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung 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).

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 54,75 \%$$

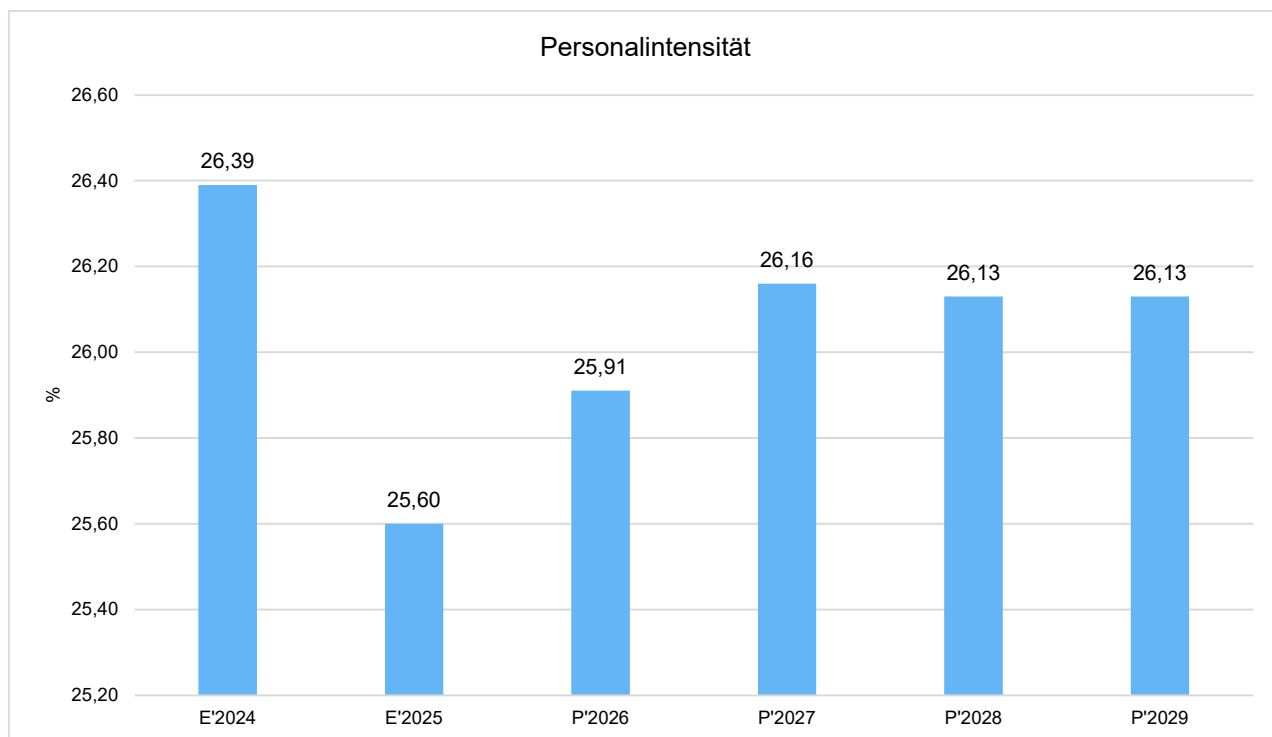
Die Nettosteuerquote ist im Jahr 2025 um 0,38 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Steuern im Zeitverlauf

	E'2024 in EUR	E'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR	P'2029 in EUR
Grundsteuer A	75.614,61	67.707,50	75.000	74.000	74.000	74.000
Grundsteuer B	11.496.242,85	11.573.102,61	16.550.000	17.150.000	17.750.000	18.350.000
Gewerbesteuer	20.036.233,19	20.789.995,00	22.500.000	22.920.000	23.465.000	24.010.000
Anteil Einkommensteuer	31.411.983,09	33.649.320,54	34.780.000	36.450.000	38.015.000	40.030.000
Anteil Umsatzsteuer	2.229.056,52	2.337.175,89	2.760.000	3.400.000	3.755.000	3.280.000
Vergnügungssteuer	55.649,46	72.881,77	60.000	60.000	60.000	60.000
Hundesteuer	352.078,13	341.973,74	380.000	380.000	380.000	380.000
Sonstige örtliche Steuern und steuer-ähnliche Erträge	870.749,81	955.660,73	895.000	905.000	915.000	925.000
Ausgleichsleistungen	3.180.250,02	3.191.219,47	3.415.000	3.565.000	3.675.000	3.780.000
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	69.707.857,68	72.979.037,25	81.415.000	84.904.000	88.089.000	90.889.000



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.

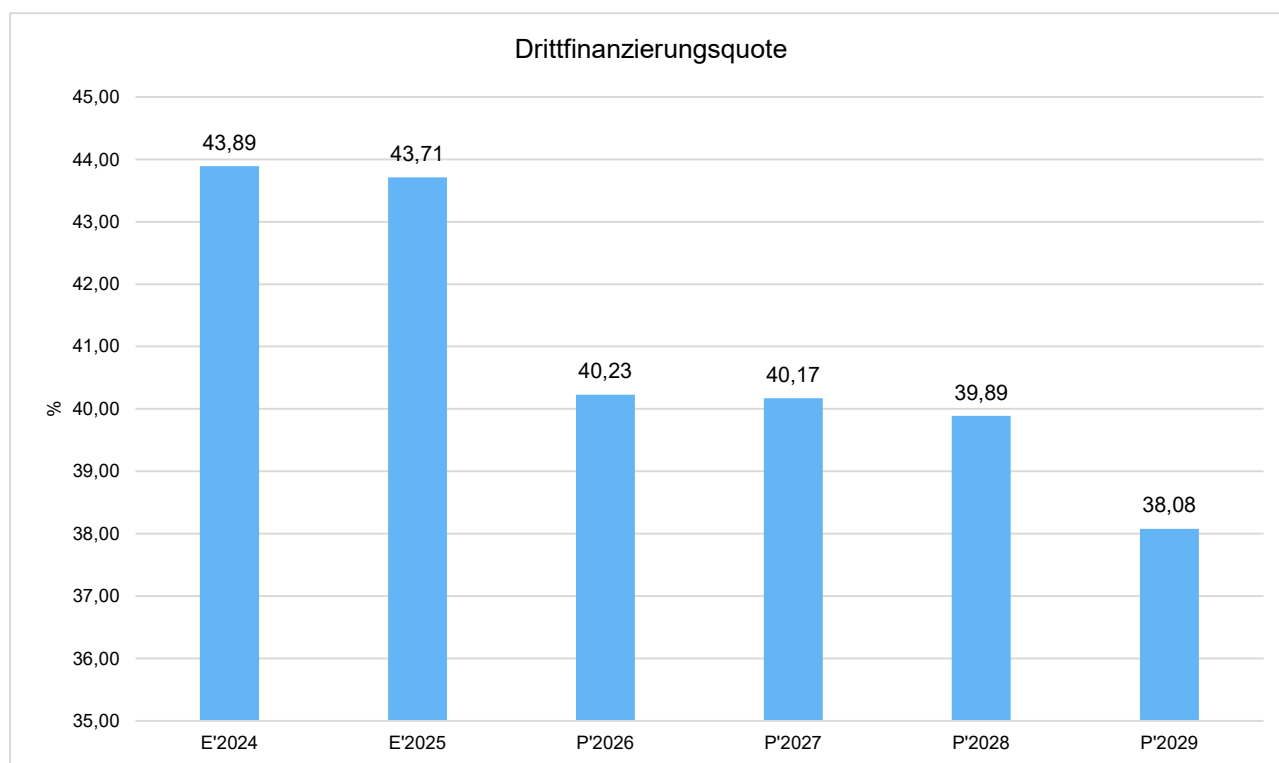
$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 25,60 \%$$

Im Vergleich zum Vorjahr ist die Personalintensität um 0,79 Prozentpunkte gesunken.

Personalaufwand im Zeitverlauf

	E'2024 in EUR	E'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR	P'2029 in EUR
Dienstaufwendungen Beamte	3.809.581,45	3.828.796,34	4.001.663	4.081.714	4.163.296	4.246.642
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	20.302.337,26	22.180.950,53	23.376.970	24.164.703	24.638.169	25.130.932
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	1.281.752,79	1.336.234,40	1.318.950	1.514.400	1.618.610	1.638.360
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	1.584.017,83	1.682.720,06	1.935.858	2.004.336	2.050.138	2.091.617
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	4.306.868,80	4.844.197,08	5.371.496	5.560.264	5.681.917	5.792.814
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	294.493,42	341.655,28	346.000	356.000	366.000	376.000
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	3.102.879,07	1.481.768,65	2.224.987	2.267.907	2.329.465	2.376.674
Personalaufwendungen	34.681.930,62	35.696.322,34	38.575.925	39.949.325	40.847.595	41.653.040
Versorgungsaufwendungen	3.367.329,43	5.086.562,75	3.502.000	3.614.000	3.724.000	3.834.000
Personal- und Versorgungsaufwand	38.049.260,05	40.782.885,09	42.077.925	43.563.325	44.571.595	45.487.040

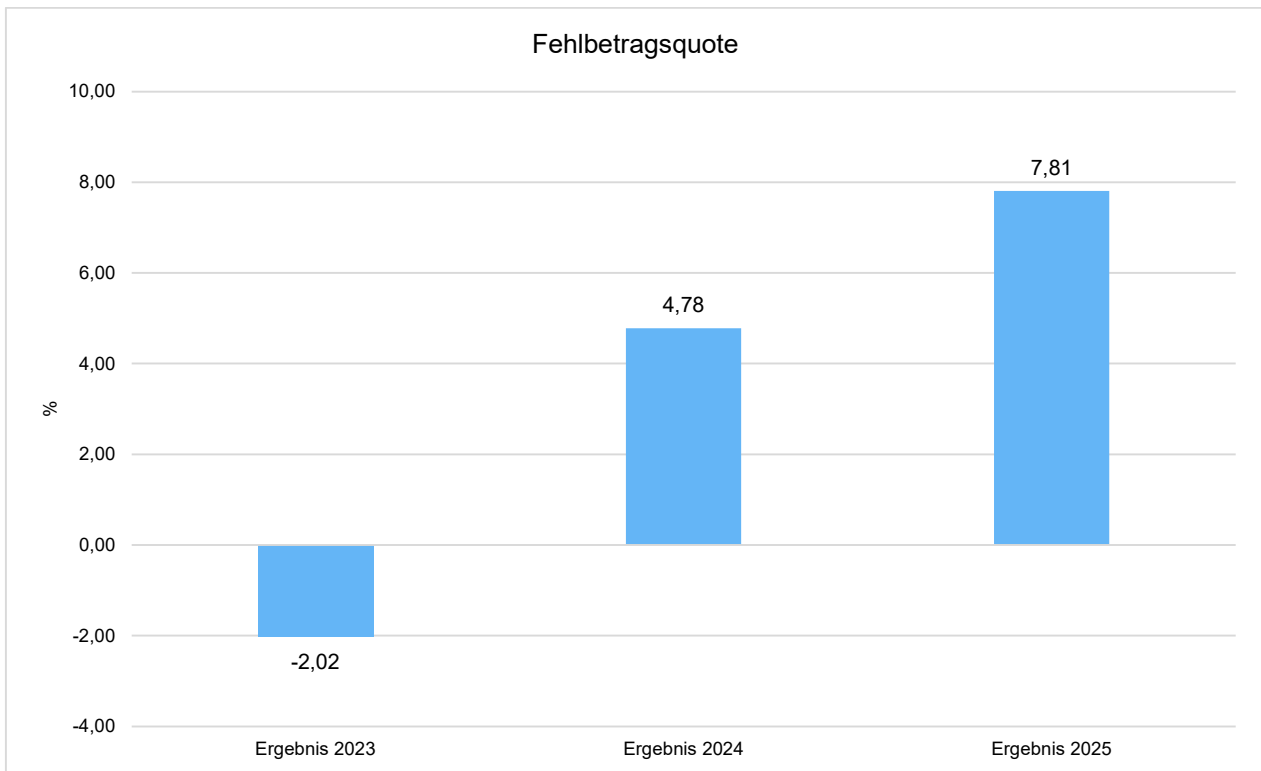
Drittfinanzierungsquote



Um die tatsächliche Belastung des Haushalts mit Abschreibungen zu ermitteln, ist es sinnvoll, diese ins Verhältnis zu der Höhe der jährlichen ertragswirksamen Auflösungen der zugewiesenen Sonderposten zu setzen.

$$\frac{\text{Erträge aus Auflösung der SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung Anlagevermögen}} = 43,71 \%$$

Die Finanzierung des abschreibungsfähigen Anlagevermögens durch Zuwendungen Dritter betrug in 2025 43,71 % (VJ 43,89 %). Somit wurden in 2025 43,71 % 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.

$$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{allg. Rücklage}} = 7,81 \%$$

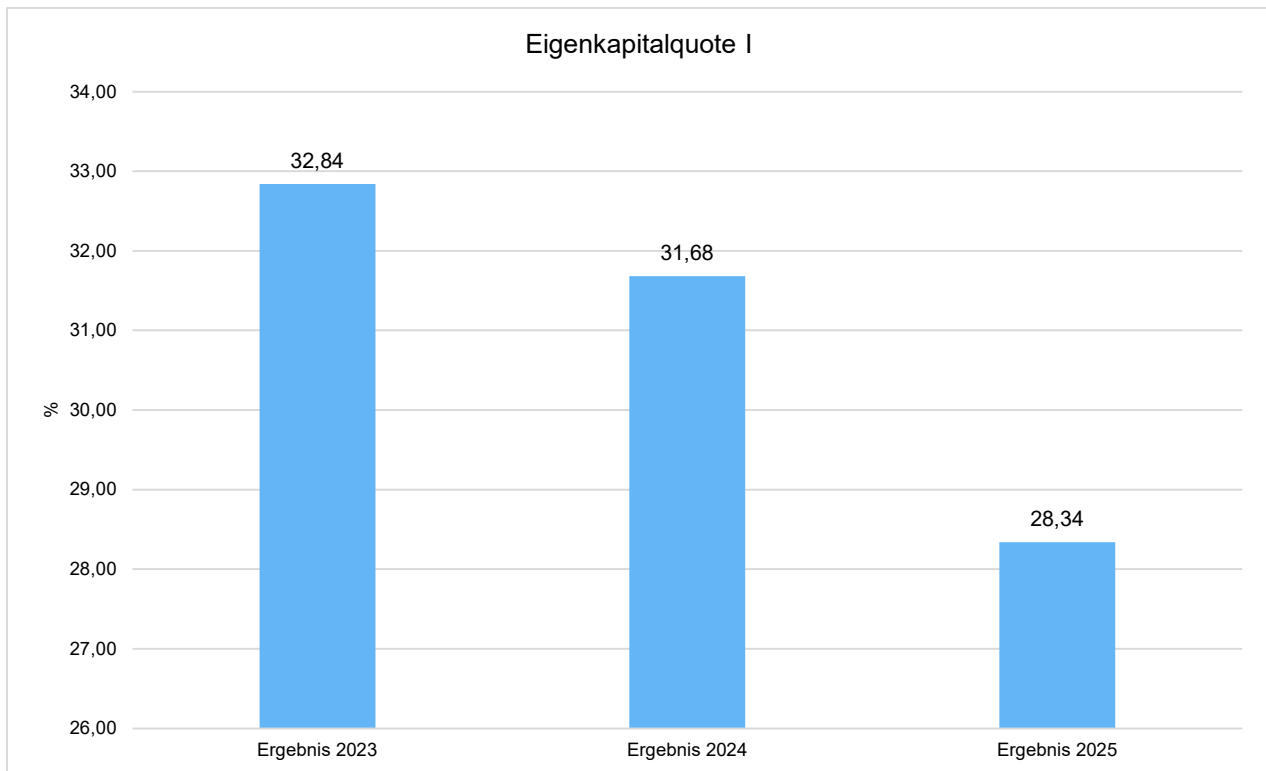
Im Vergleich zum Vorjahr ist die Fehlbetragsquote um 303 Prozentpunkte gestiegen.

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

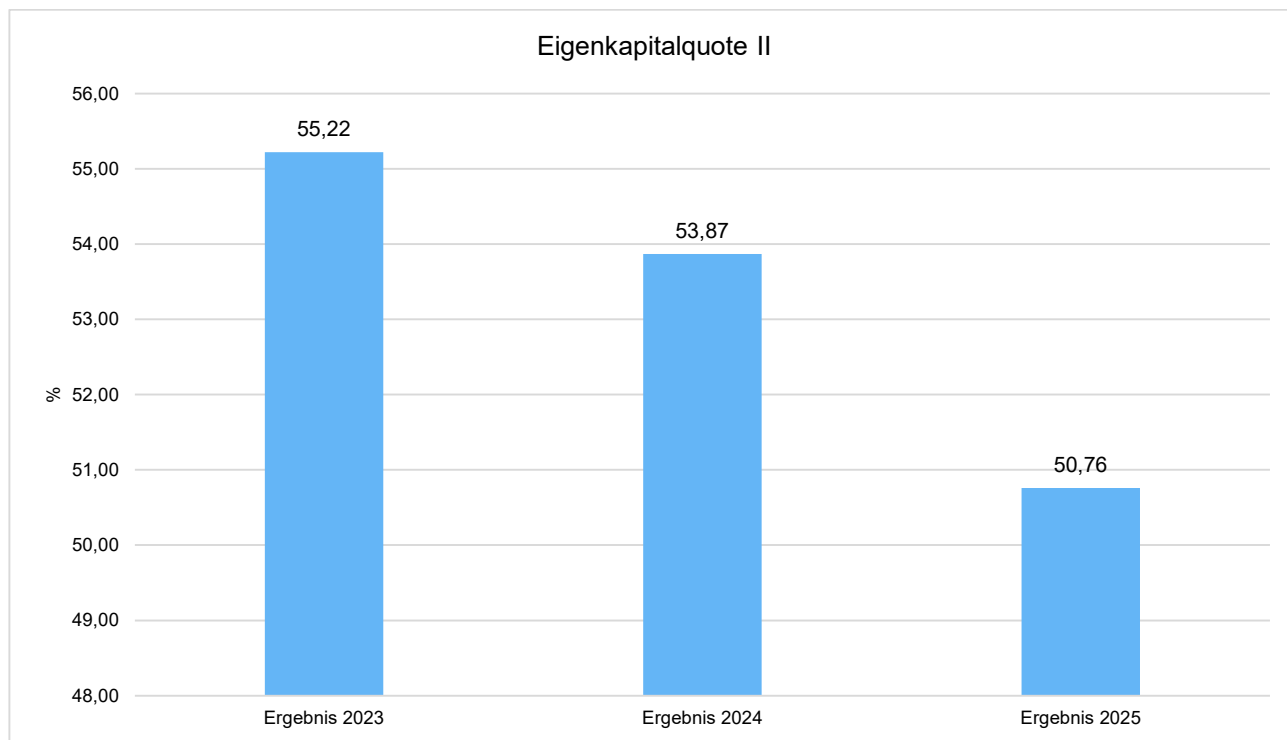


Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Im Rahmen einer Finanzierungsanalyse, die Fragen zur Kapitalaufbringung und damit zur Abschätzung der Finanzrisiken klären soll, setzt diese Kennzahl die Höhe des Eigenkapitals ins Verhältnis 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, desto weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 28,34 \%$$

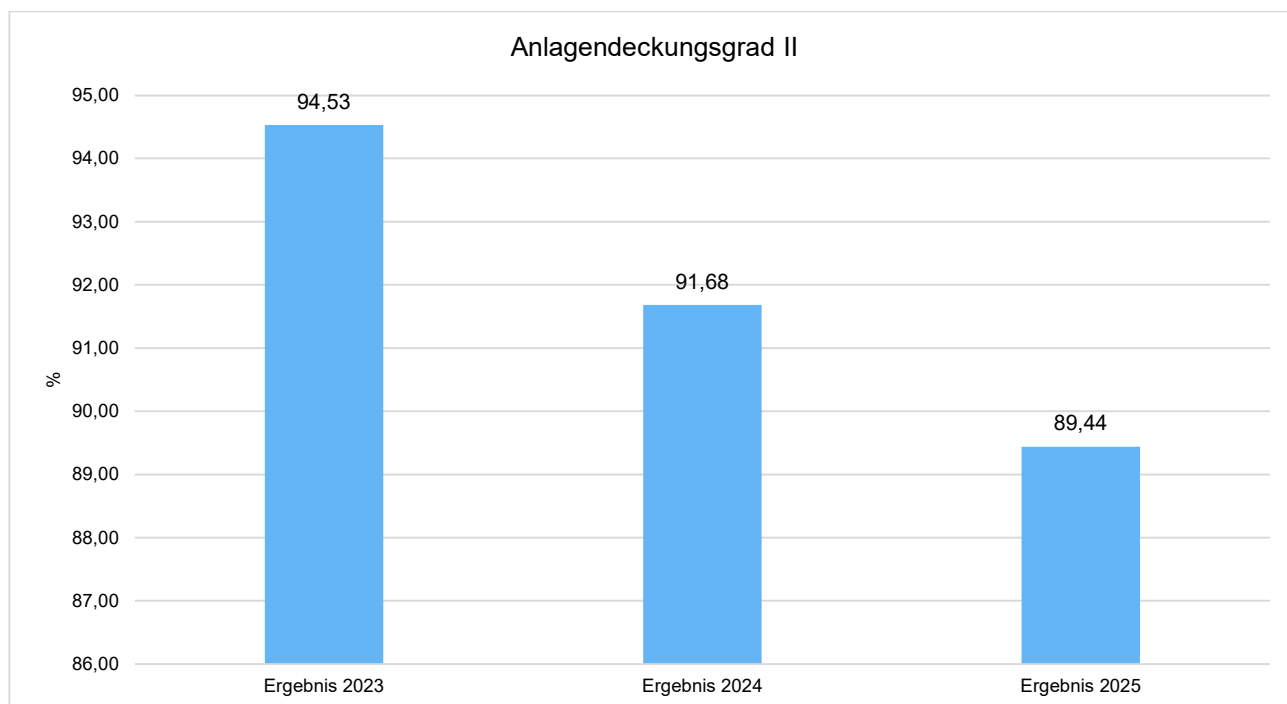
Die Eigenkapitalquote I ist gegenüber dem Vorjahr um 3,34 Prozentpunkte gesunken.

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.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 50,76 \%$$

Die Eigenkapitalquote II hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3,11 Prozentpunkte verschlechtert.

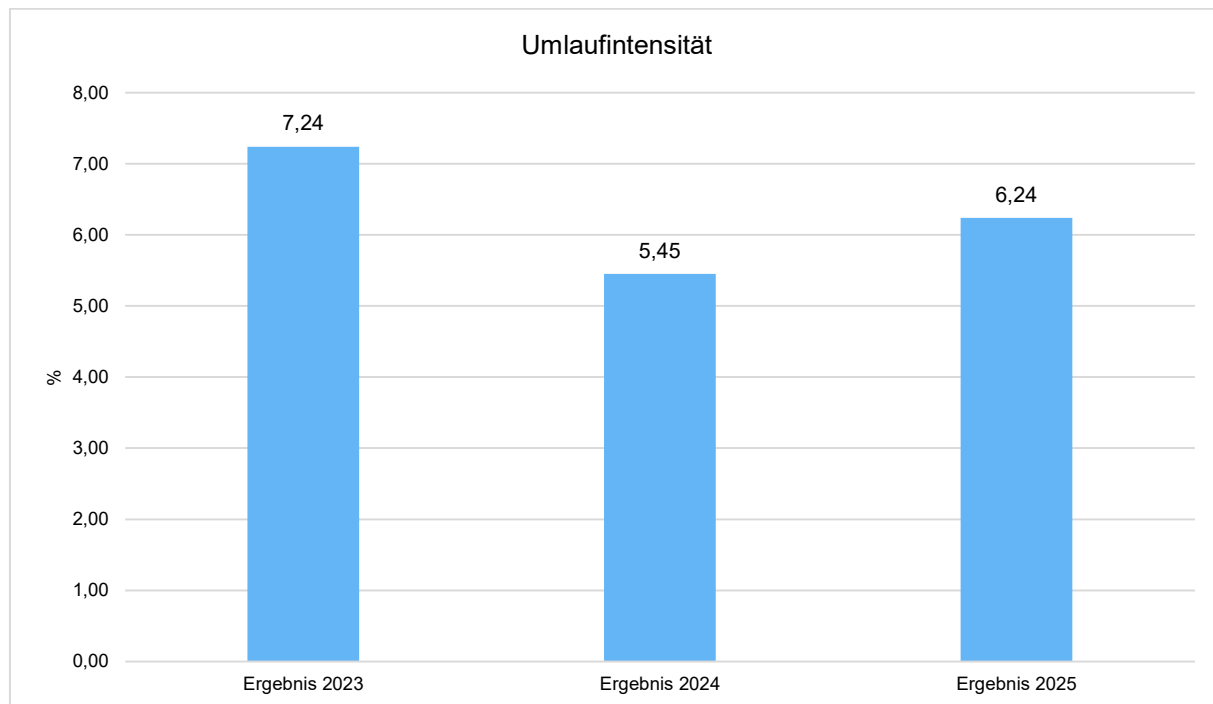
Anlagendeckungsgrad II

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.

$$\frac{(\text{EK} + \text{SoPo für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges FK}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = 89,44 \%$$

In 2025 ergibt sich beim Anlagendeckungsgrad II eine Verschlechterung von 2,24 Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr.

Umlaufintensität



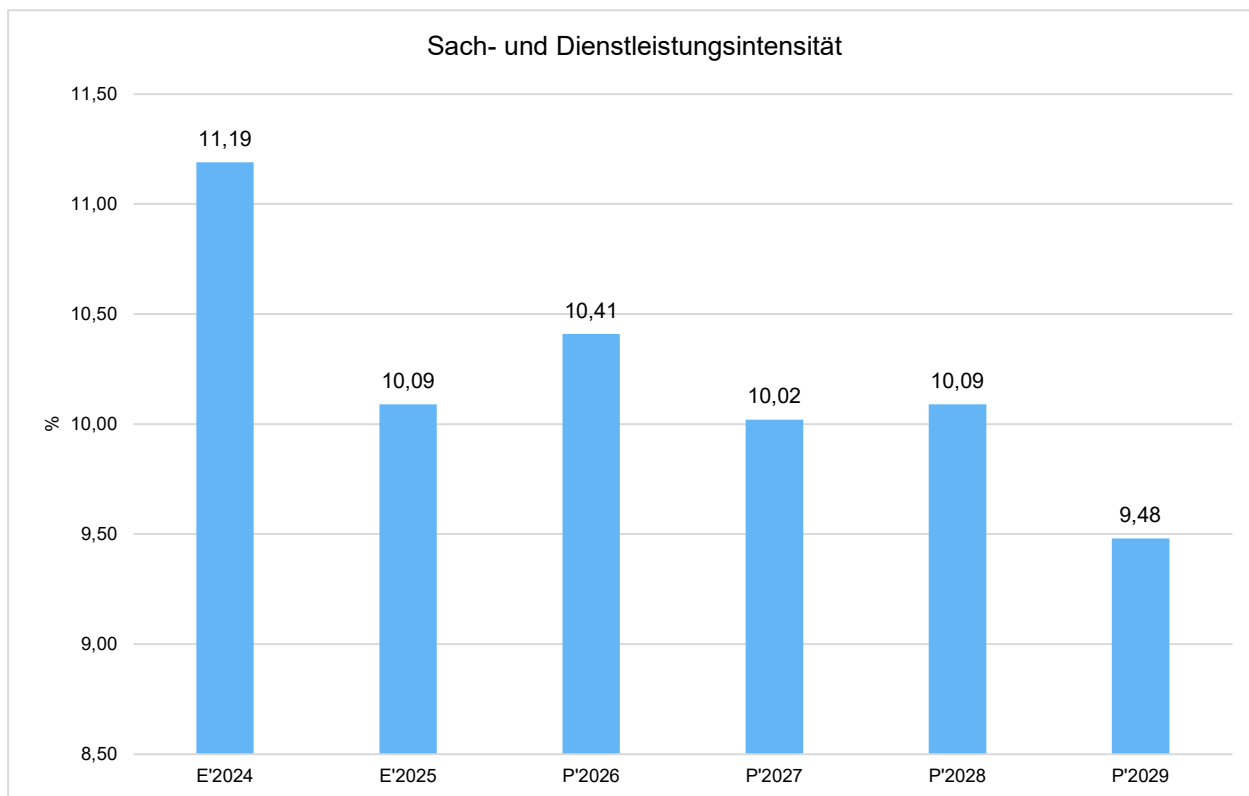
Die Investitionsanalyse, die die Gewinnung von Informationen über die Kapitalverwendung als Ziel hat, klärt Fragen der Fristigkeit der Vermögensbindung. Je kurzfristiger das Vermögen in Liquidität umgewandelt werden kann, desto größer ist die finanzielle Stabilität der Stadt. Die Umlaufintensität oder Umlaufquote setzt das Umlaufvermögen eines Unternehmens ins Verhältnis zum Gesamtkapital.

$$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 6,24 \%$$

Der Anteil des kurzfristig verfügbaren Vermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 0,79 Prozentpunkte verändert.

16.6 Weitere Kennzahlen nach dem NKF-Zahlenset Nordrhein-Westfalen

Sach- und Dienstleistungen



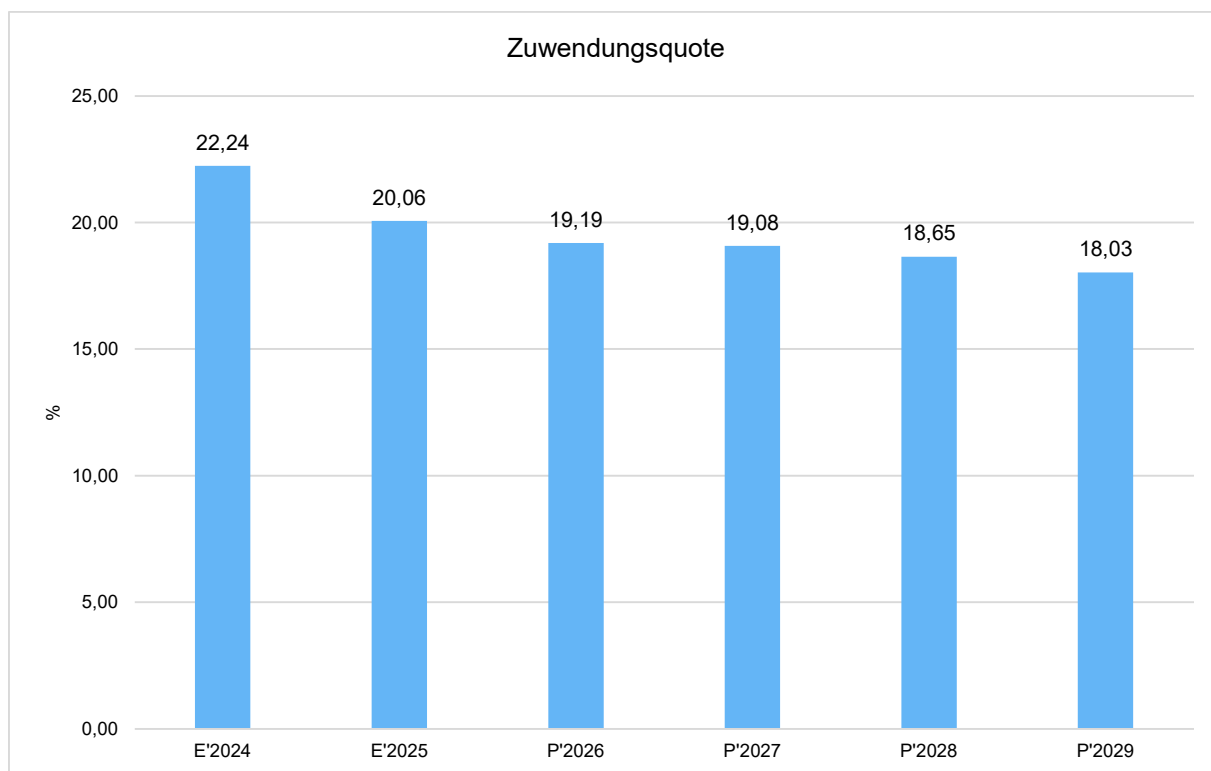
Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen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

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = 10,09 \%$$

Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte)

	E'2024 in EUR	E'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR	P'2029 in EUR
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	9.843.476,39	9.749.918,58	9.721.232	9.934.896	10.421.250	9.801.476
Unterhaltung bewegliches Vermögen	2.125.189,04	1.832.973,30	2.393.035	2.162.092	2.158.961	2.175.405
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.470.013,32	1.351.707,79	1.871.100	1.758.550	1.757.000	1.713.500
Bilanzielle Abschreibungen	8.059.364,42	8.833.227,43	9.207.784	9.732.996	10.687.688	10.635.958

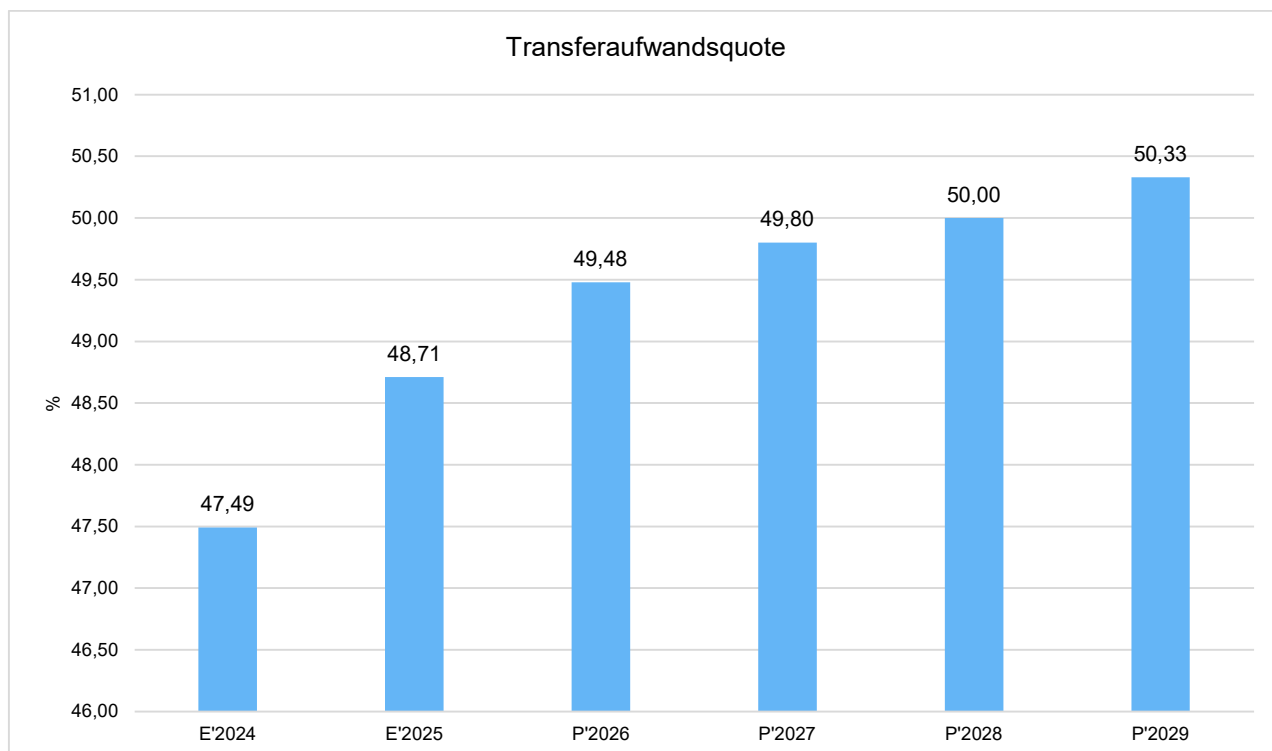
Zuwendungsquote



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.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuweisungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} = 20,06 \%$$

Transferaufwandsquote



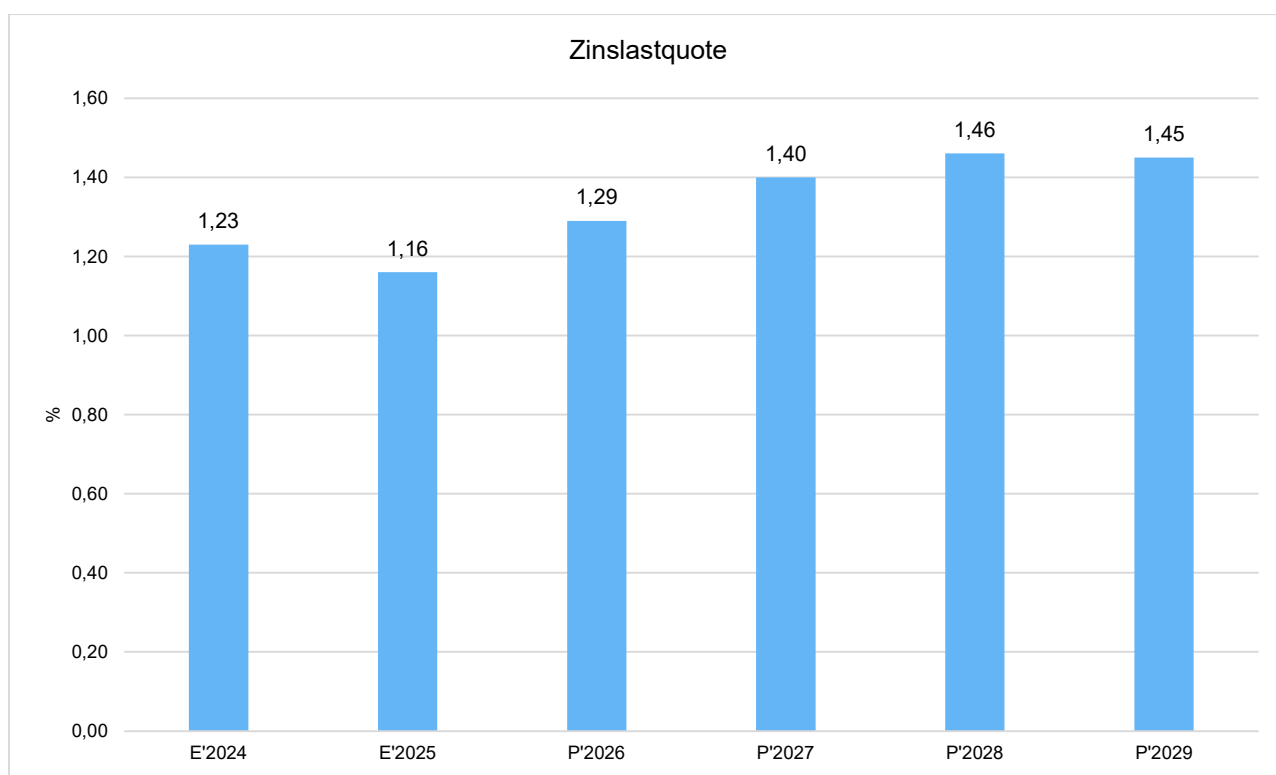
Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 48,71 \%$$

Transferaufwand im Zeitverlauf

	E'2024 in EUR	E'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR	P'2029 in EUR
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	23.812.354,58	24.656.843,45	27.415.611	28.342.027	29.116.045	29.926.385
Sozialtransferaufwendungen	14.545.762,80	15.186.544,93	16.541.110	17.005.168	17.399.752	17.821.196
Steuerbeteiligungen	1.592.060,40	1.556.680,63	1.530.000	1.570.000	1.610.000	1.645.000
Allgemeine Umlagen	22.462.554,12	26.516.054,16	28.190.000	29.140.000	30.025.000	30.845.000
Summe Transferaufwendungen	62.412.731,90	67.916.123,17	73.676.721	76.057.195	78.150.797	80.237.581

Zinslastquote

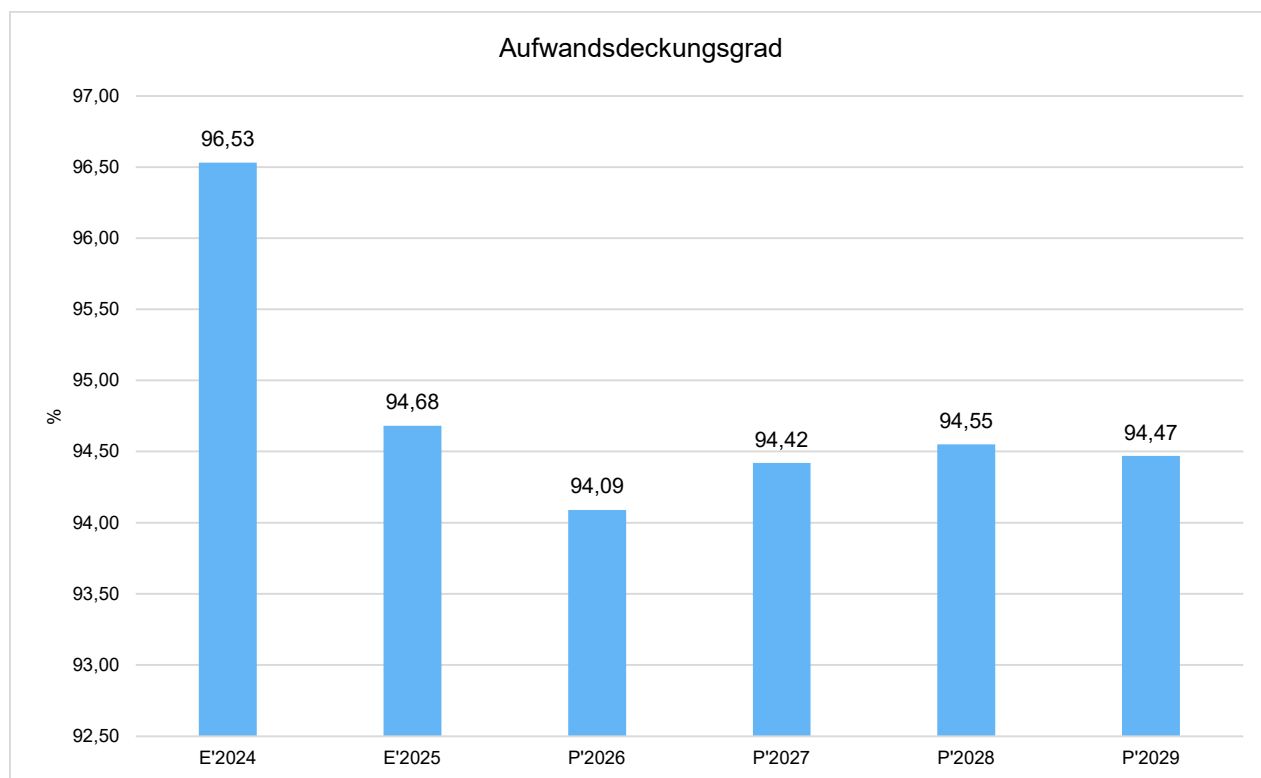


Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 1,16 \%$$

In Folge der in den kommenden Jahren geplanten Kreditaufnahmen zur Finanzierung der anstehenden investiven Maßnahmen wird die Zinslastquote in den Planjahren voraussichtlich steigen.

Aufwandsdeckungsgrad



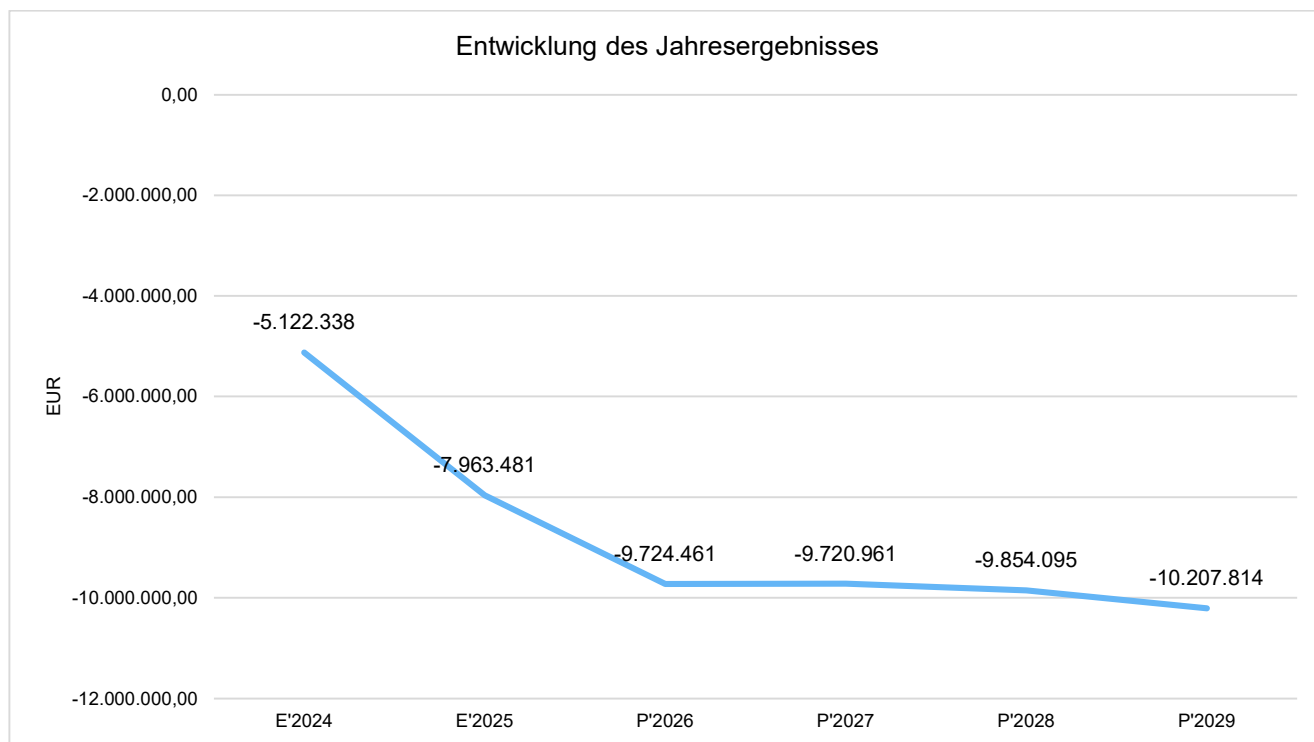
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 94,68 \%$$

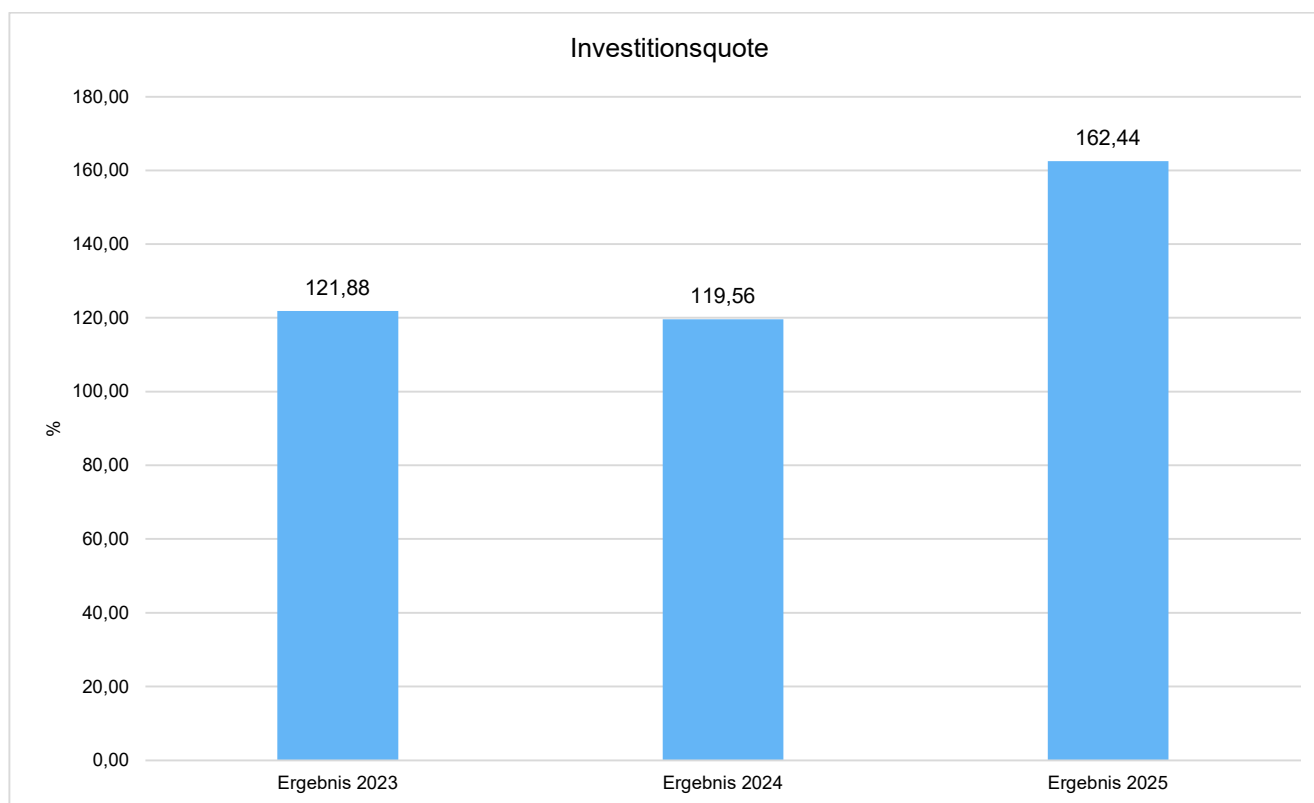
Aufgrund des negativen ordentlichen Jahresergebnisses 2025 sinkt der Aufwandsdeckungsgrad um 1,85 Prozentpunkte. Durch das negative ordentliche Ergebnis des Planjahres 2026 wird der Aufwandsdeckungsgrad voraussichtlich weiter sinken, aber ab dem Planjahr 2027 voraussichtlich wieder steigen.

Ordentliches Jahresergebnis im Zeitverlauf

	E'2024 in EUR	E'2025 in EUR	P'2026 in EUR	P'2027 in EUR	P'2028 in EUR	P'2029 in EUR
Ordentliches Ergebnis	-4.561.627,42	-7.415.541,76	-8.797.687	-8.524.135	-8.513.001	-8.815.643
Finanzergebnis	-560.710,43	-558.096,57	-926.774	-1.196.826	-1.341.094	-1.392.171
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-5.122.337,85	-7.973.638,33	-9.724.461	-9.720.961	-9.854.095	-10.207.814
Außerordentliches Ergebnis	--	10.157,31	0	--	--	--
Jahresergebnis	-5.122.337,85	-7.963.481,02	-9.724.461	-9.720.961	-9.854.095	-10.207.814
globaler Minderaufwand	--	--	-2.928.000	-2.994.000	-3.066.000	-3.126.000
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.122.337,85	-7.963.481,02	-6.796.461	-6.726.961	-6.788.095	-7.081.814



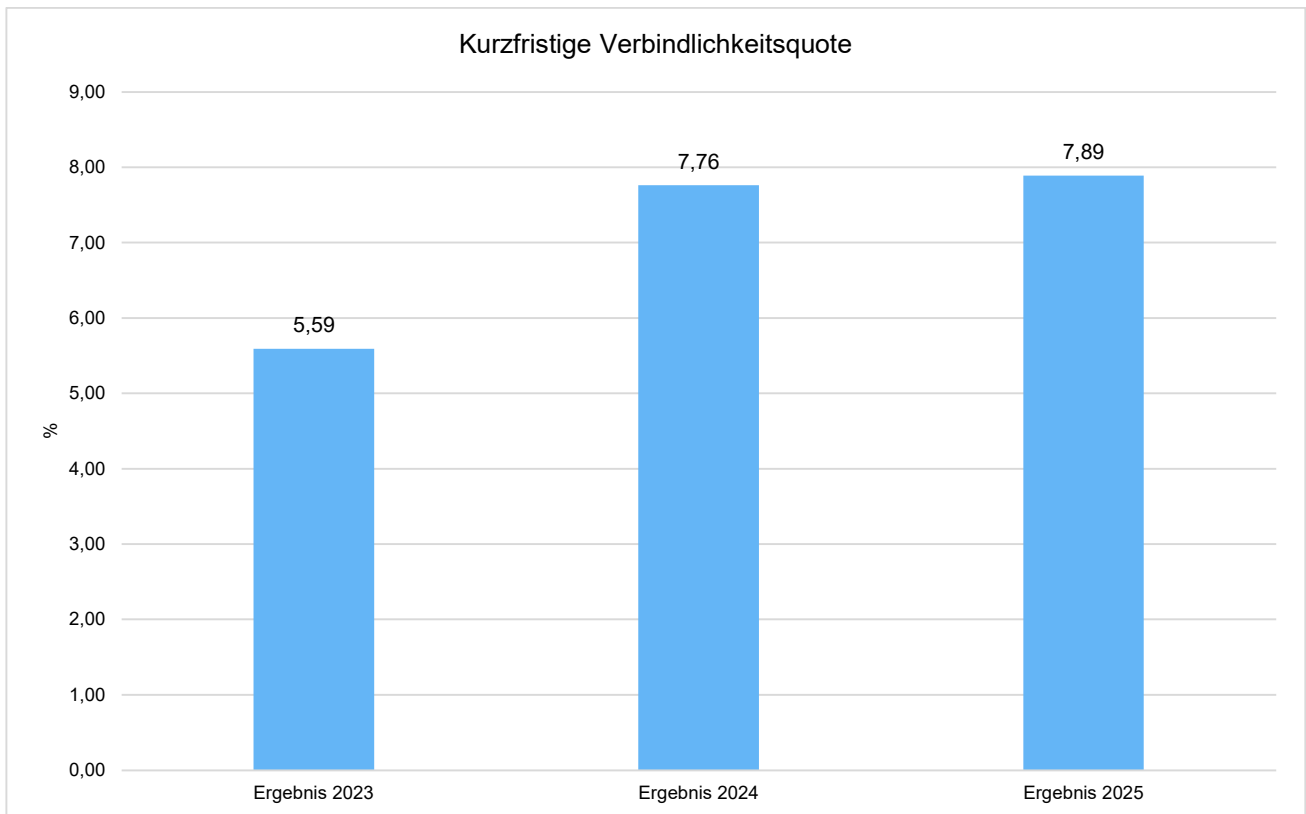
Investitionsquote



Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Bruttoinvestition} \times 100}{\text{Abgänge und Abschreibung des AV}} = 162,44 \%$$

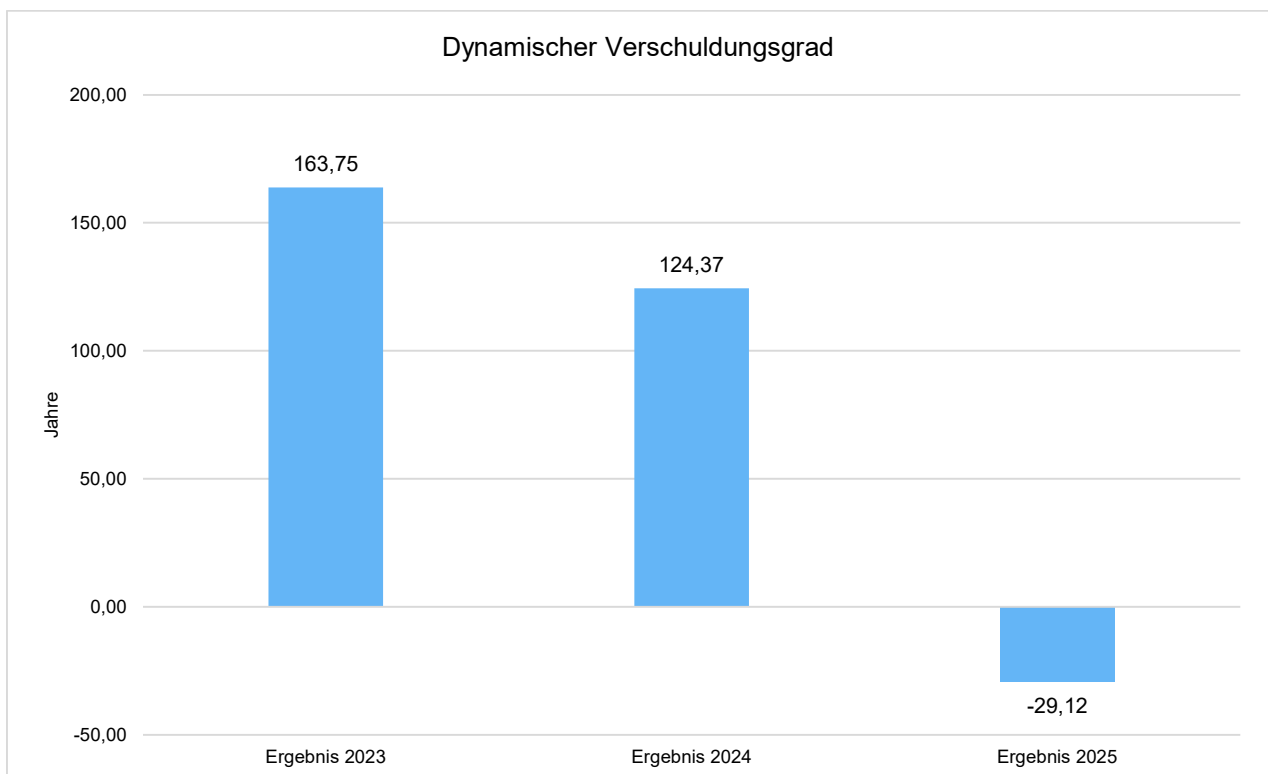
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



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.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 7,89 \%$$

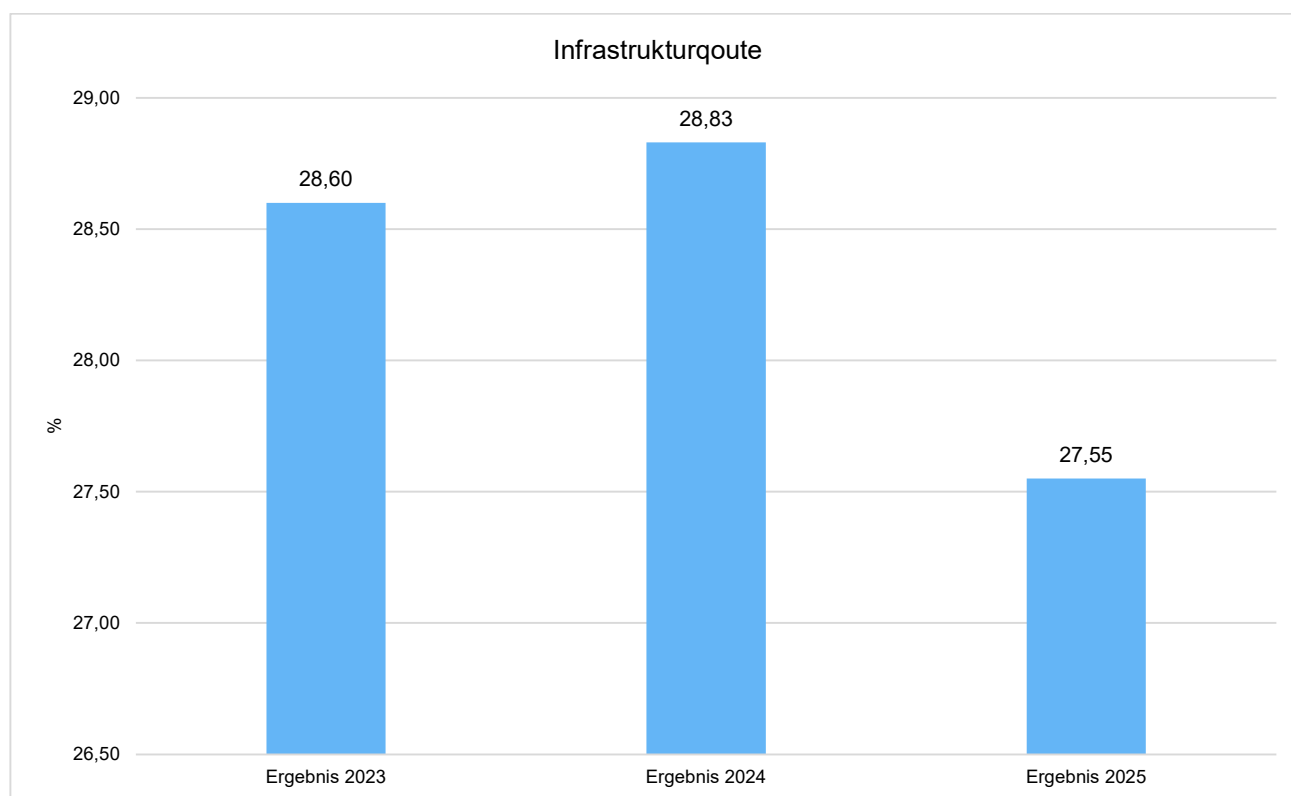
Dynamischer Verschuldungsgrad



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 Gebührenausschlag zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gemäß Forderungsspiegel. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

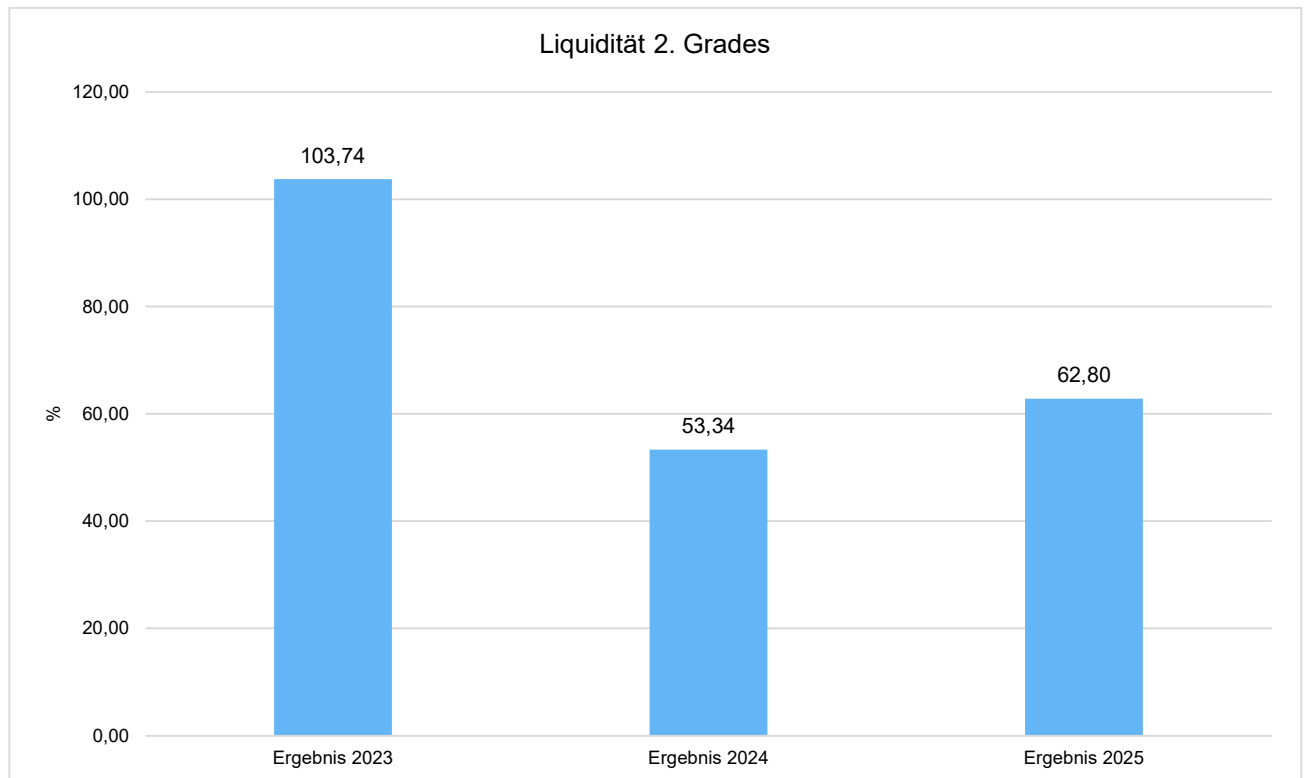
$$\frac{\text{Effektivverschuldung} \times 100}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} = -29,12 \text{ Jahre}$$

Infrastrukturquote



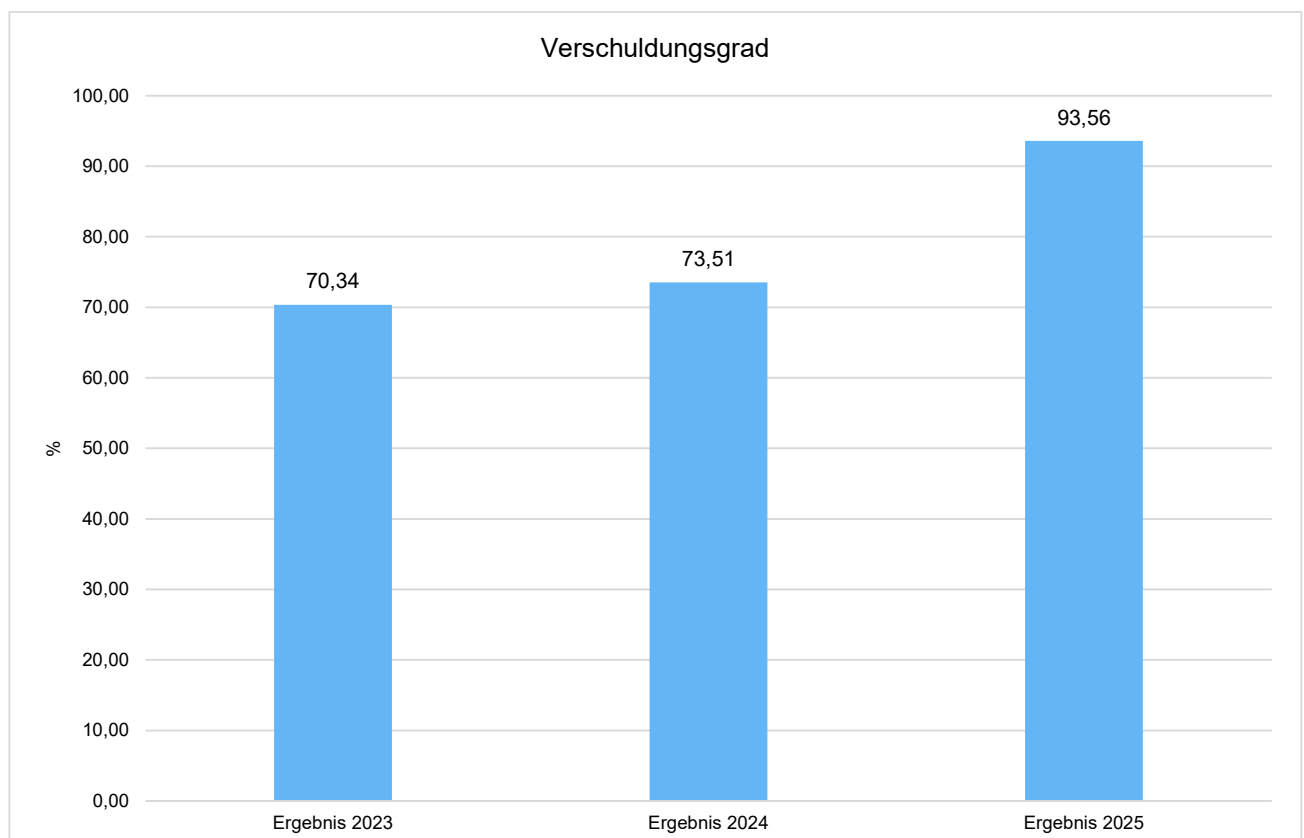
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastrungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = 27,55 \%$$

Liquidität 2. Grades

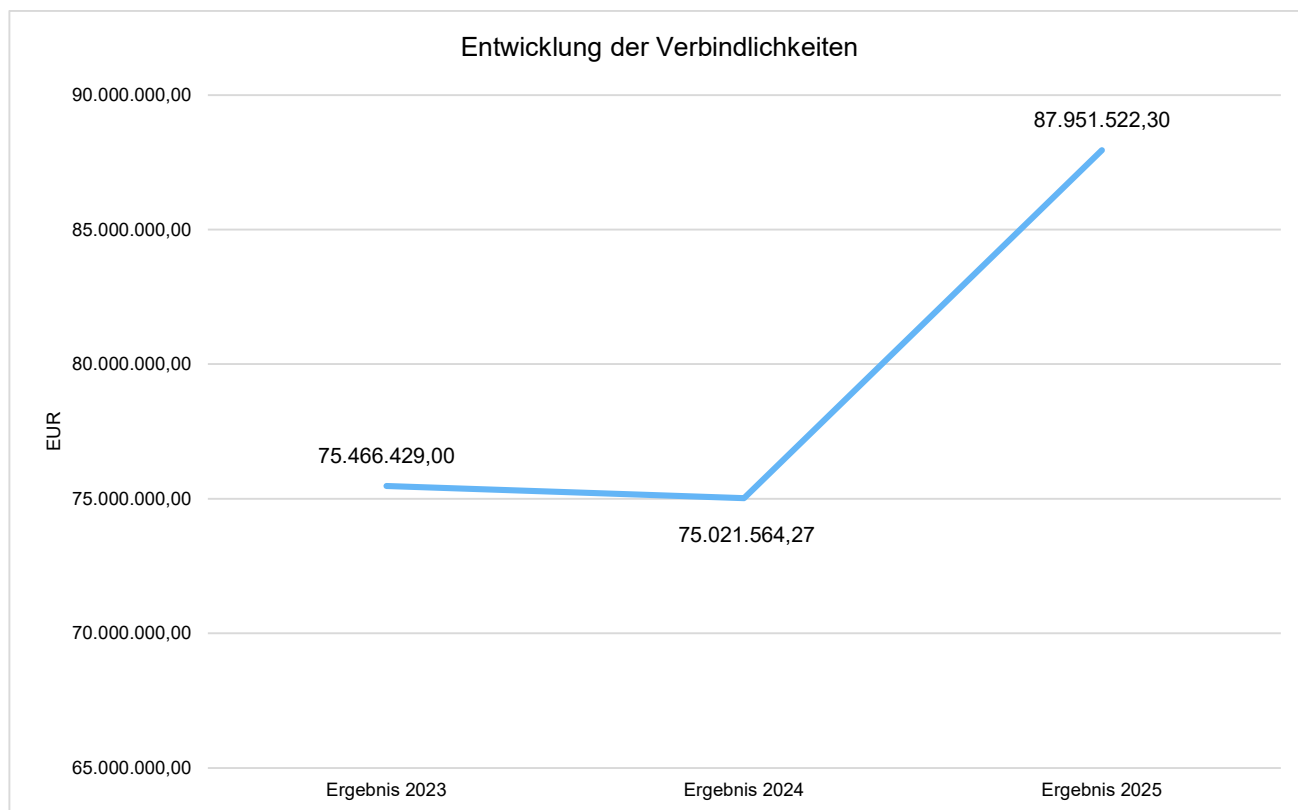
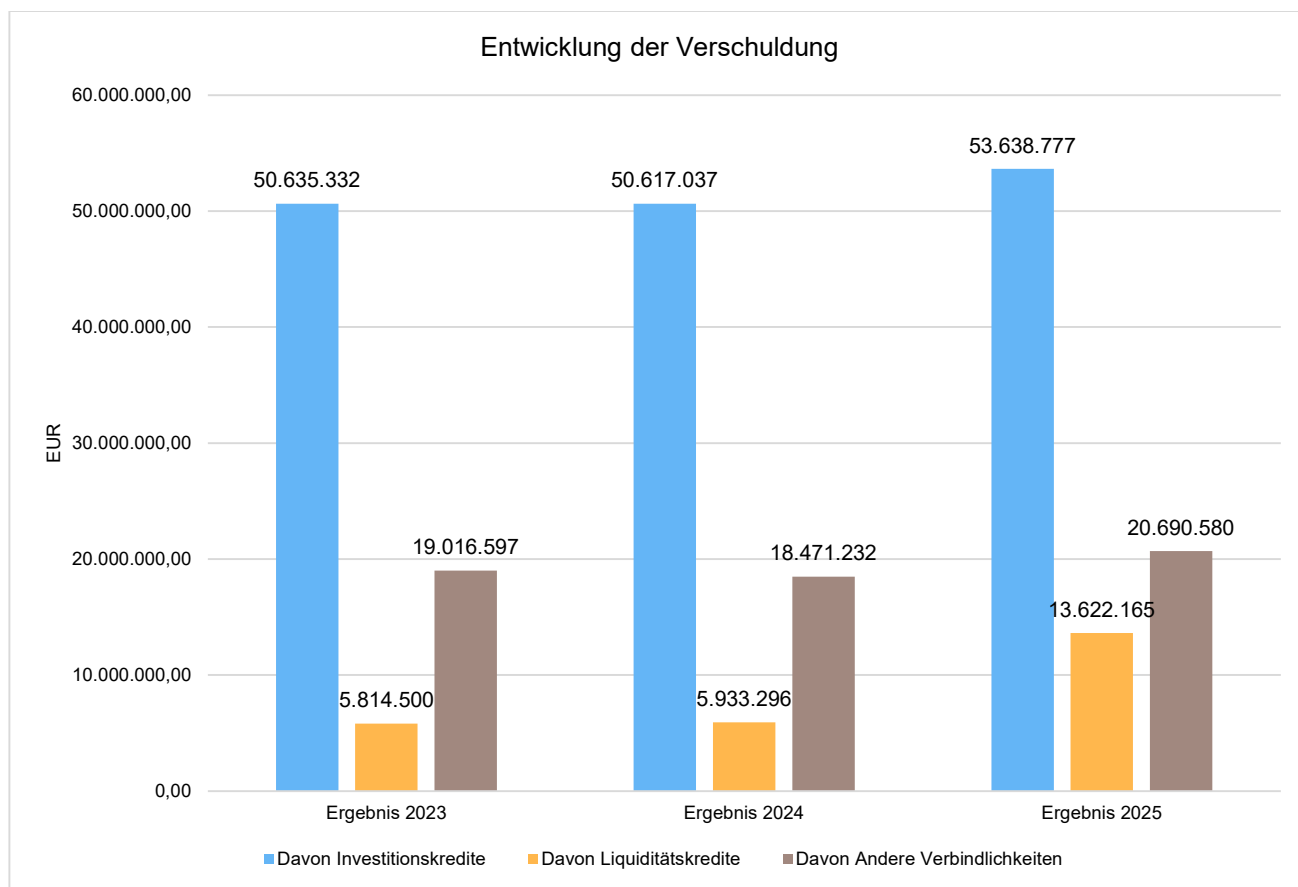
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

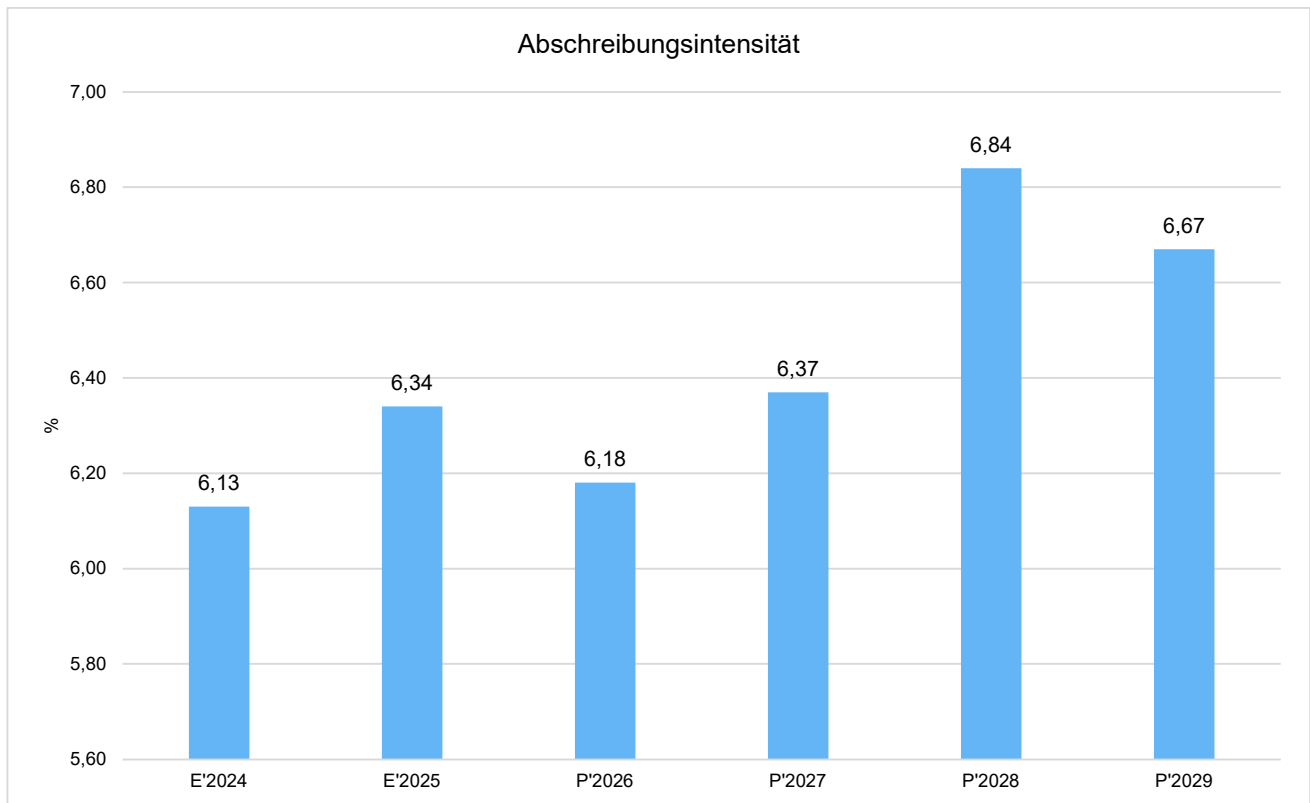
$$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} = 62,80 \%$$

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Eigenkapital}} = 93,56 \%$$



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.

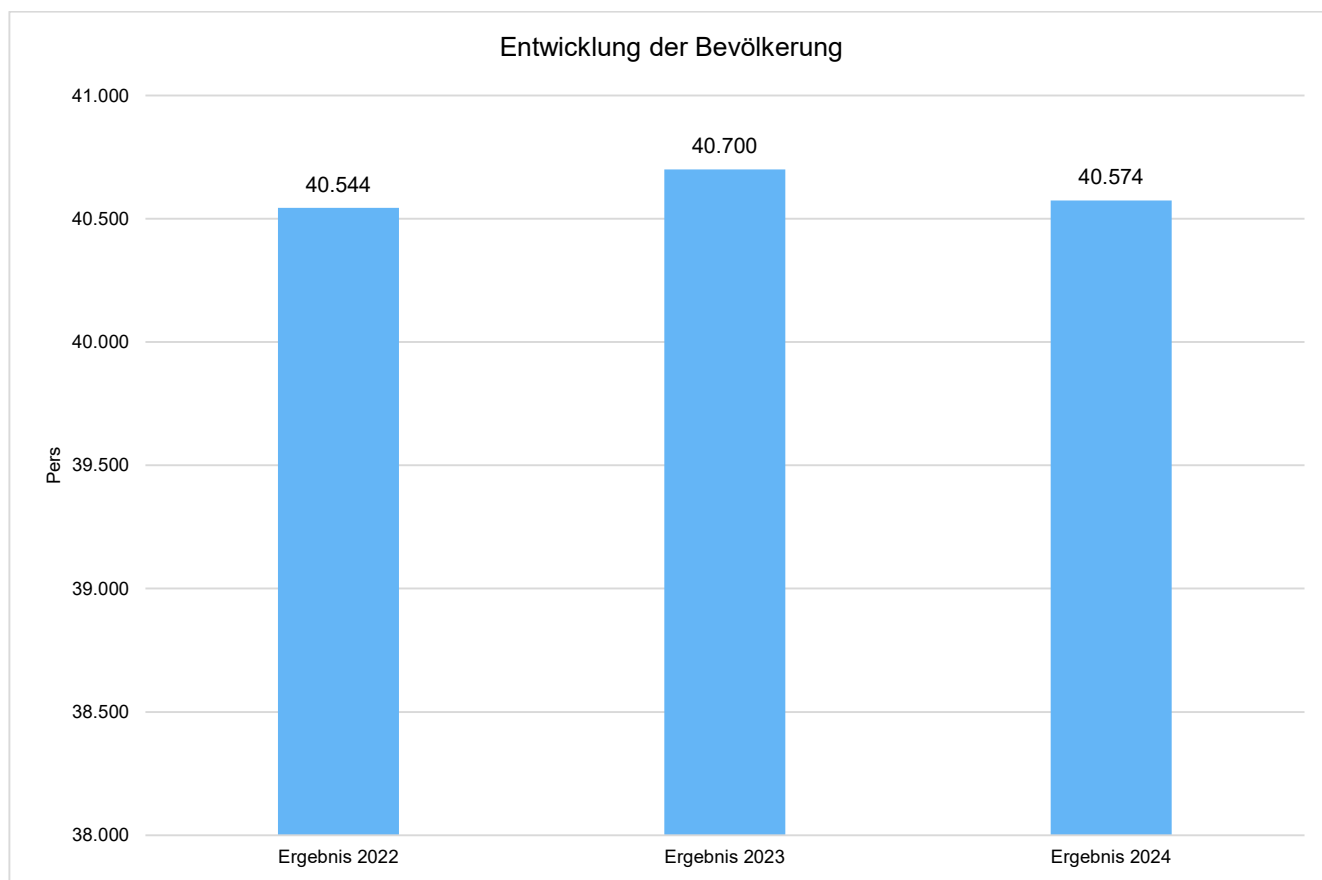
$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = 6,34 \%$$

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.

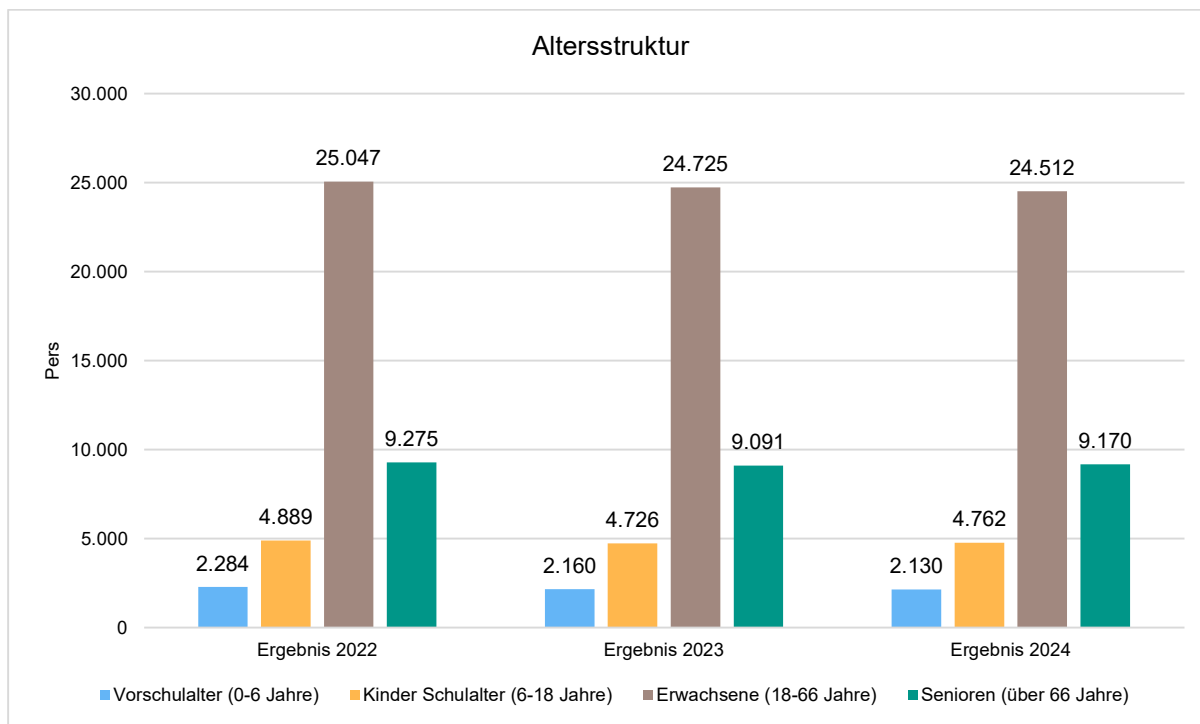
Erläuterung Entwicklung Bevölkerung

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 nachstehende 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 2025 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:

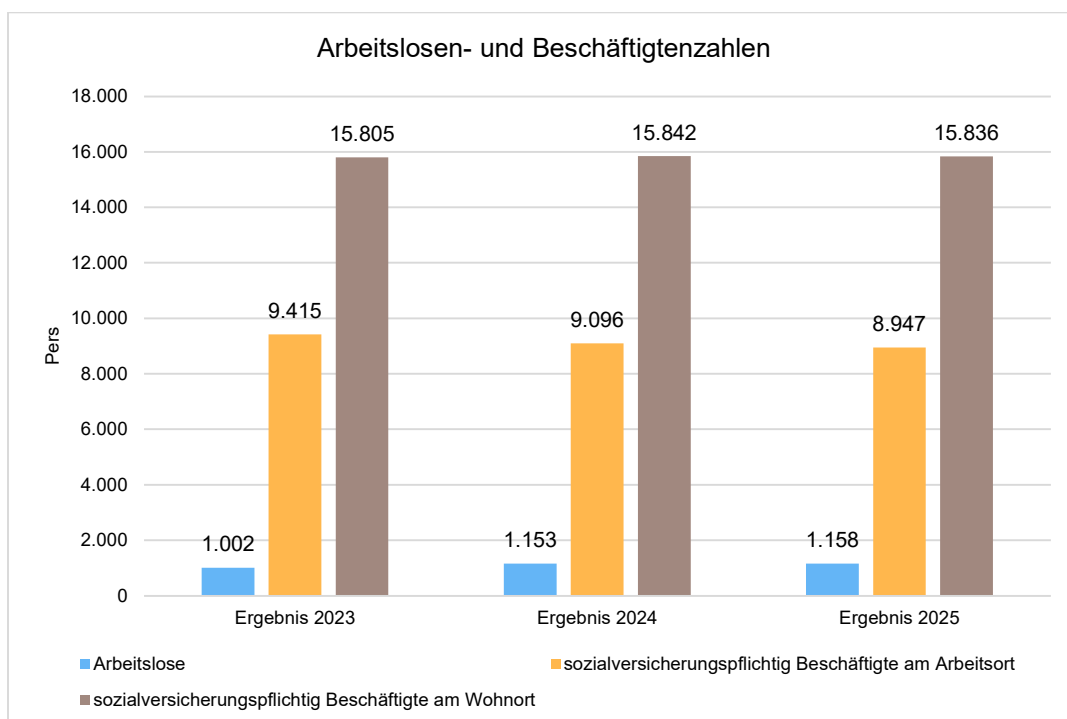


Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Die gesamtgesellschaftliche Entwicklung läuft auf eine immer älter werdende und perspektivisch auch schrumpfenden Gesamtbevölkerung hinaus. Für Königswinter ergibt sich folgendes Bild:

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.

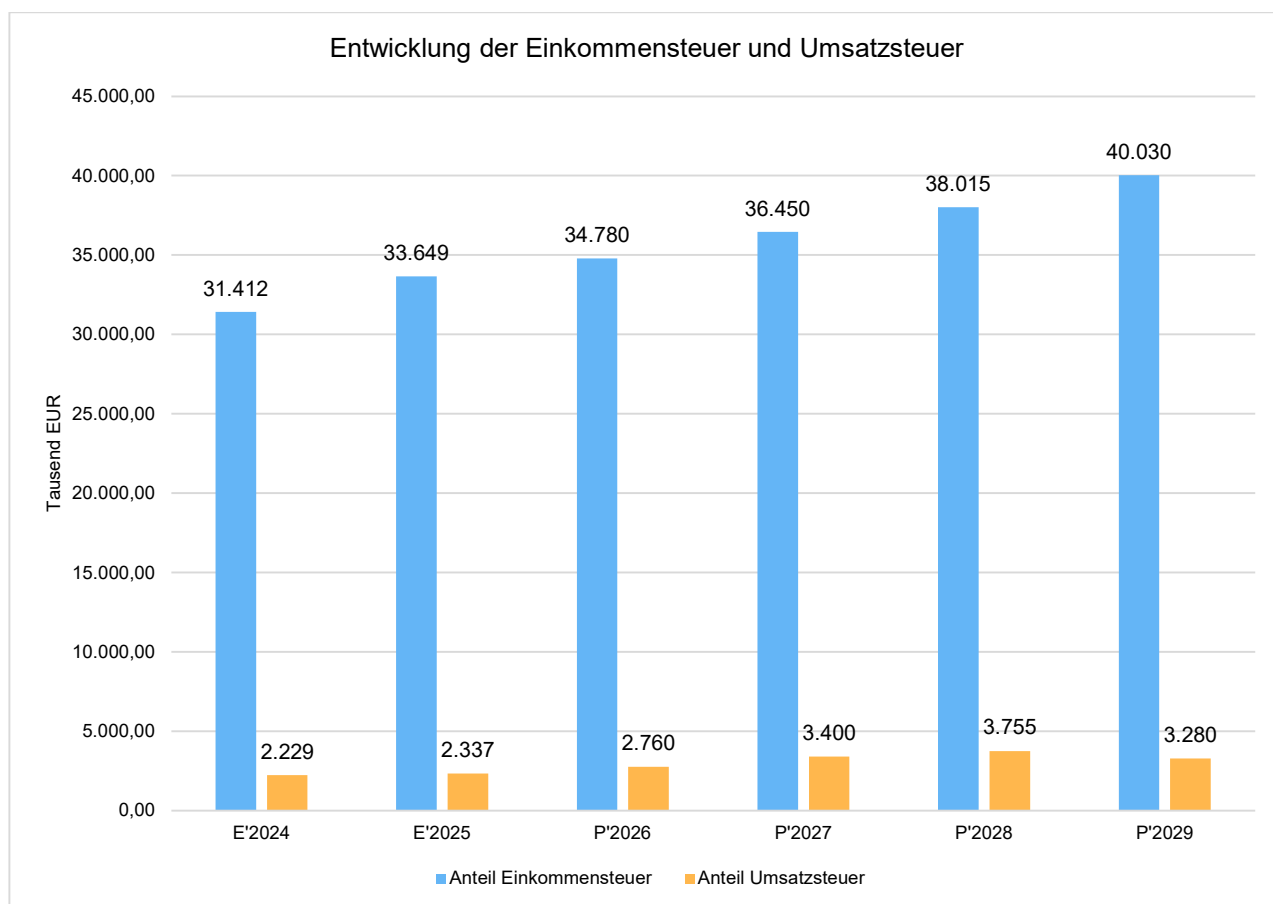
Entwicklung Arbeitsmarkt

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 2.237 TEUR festzustellen. Die Plandaten beruhen auf den zu Grunde zu legenden Orientierungsdaten des Landes NRW.



Aktueller Haushalt und perspektivische Herausforderungen

Der Haushalt 2026 wurde erst nach intensiven Anstrengungen und Beratungen zur Haushaltskonsolidierung im Juni 2026 verabschiedet. Das Ziel des Erhalts der eigenen Leistungsfähigkeit bzw. der Vermeidung einer Haushaltssicherung konnte nur durch eine Hebesatzanpassung der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer in der Mittelfristplanung erreicht werden. Weitere Konsolidierungen sind unabdingbar, um auch in Zukunft einen genehmigungsfähigen Haushalt aufstellen zu können. Das hierfür erforderliche Konzept wird in der AG Haushalt, einer interfraktionellen Arbeitsgruppe, gemeinsam mit Verwaltung beraten und konkrete Umsetzungsschritte erarbeitet. Ein Begleitkonzept zum Haushalt 2026 wird dem Rat zur Beschlussfassung vorgelegt. Darin sind die ersten Maßnahmen zur strategischen Neuausrichtung der Finanzen dargelegt. Mit der Analyse, dem ersten Schritt der Umsetzung, wurde in der Verwaltung bereits begonnen.

Die Vermeidung einer Haushaltssicherung steht im Vordergrund des Handelns. Durch eine Haushaltssicherung wird die verfassungsrechtlich garantierte Kommunale Selbstverwaltung massiv eingeschränkt. Zu erwartende Auflagen der Kommunalaufsicht, wie z.B. die Begrenzung der Kreditaufnahmen und damit der Investitionen, die Reduzierung freiwilliger Aufgaben bei gleichzeitiger Erhöhung von Gebühren und Steuern führen bei den Bürgerinnen und Bürgern zu Unverständnis bis hin zu Politikverdrossenheit. Diese Entwicklung gefährdet letztlich die Wahrnehmung der Funktionsfähigkeit des Staates, der Behörden und ihrer Vertreter.

Dabei möchte die Stadt Königswinter eine „ganz normale“ Stadt sein. Ihre Ziele dienen der Stärkung der Gemeinschaft durch u.a. der Förderung von Vereinen, Sport, Ehrenamt, Kultur bis hin zur Nutzung eines Schwimmbades.

Sie hat das Ziel, die Gemeinschaft zu schützen, z.B. in der Stärkung der freiwilligen Feuerwehr, dem Ausbau der Prävention gegen Jugendgewalt, den Kampf gegen Einsamkeit oder auch dem Schutz der Daten ihrer Bürgerinnen und Bürger.

Königswinter möchte aktiv einen Anteil an Klimaschutz- und Klimafolgenanpassungsmaßnahmen leisten. Sie unterstützt Mobilitätskonzepte und viele sinnvolle Aktivitäten in diesen Bereichen.

Sie hat das Ziel, ein attraktiver und moderner Arbeitgeber zu sein, um Mitarbeitende zu gewinnen und auch zu halten. Dabei verfolgt sie das Ziel, Verwaltung effektiver und effizienter zu machen. Hierfür werden Digitalisierungsmaßnahmen konsequent umzusetzen sein.

Diese „Normalität“ bzw. diese Selbstverständlichkeit ist, in aller Ehrlichkeit, gefährdet. Die Stadt Königswinter ist, wie alle anderen Kommunen auch, abhängig von den Zuweisungen von Bund und Land. Stagnieren diese bei gleichzeitig steigenden Aufwendungen, verbleibt immer weniger Geld für die o.g. überwiegend freiwilligen Aufgaben. Bund und Land sind aufgerufen, dem Abwärtstrend entgegenzuwirken, übertragende Aufgaben auskömmlich zu finanzieren und so die andauernde Unterfinanzierung der Kommunen zu stoppen.

Die andauernde Rezession in Deutschland sowie die geopolitischen Spannungen und Auseinandersetzungen führen zu erheblichen Unsicherheiten, die sich auch wirtschaftlich weiterhin negativ auf den Haushalt der Stadt Königswinter auswirken werden. Es bleibt abzuwarten, in welchem Umfang die Mai-Steuerschätzung Auswirkungen auf Königswinter mit sich bringen wird.

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 steigt aktuell leicht an. Der negative Saldo aus Einzahlung und Auszahlungen lässt einen dauerhaft ansteigenden Liquiditätskreditbedarf 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.

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.

Die Fehlbeträge der Jahre 2023 – 2025 können noch aus der Ausgleichsrücklage entnommen werden. Der geplante Fehlbetrag für 2026 wird voraussichtlich zu einem vollständigen Verbrauch der Ausgleichsrücklage führen und 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.

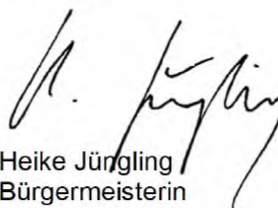
Um den wesentlichen Zukunftsfragen mit Blick auf die begrenzten Ressourcen gerecht werden zu können, ist es vor den hier geschilderten Risiken wichtiger denn je, eine gesamtstädtische Strategie zu verfolgen und die bedeutsamen Zukunftsthemen von weniger bedeutenden zu differenzieren und so einen wirkungsvollen Einsatz der vorhandenen finanziellen Mittel sicherstellen zu können. Neben einer echten Priorisierung von insbesondere investiven Maßnahmen sind zusätzliche Konsolidierungen im Aufwandsbereich erforderlich.

Königswinter, den 24.06.2026
Aufgestellt:



Torsten Funken
Kämmerer

Königswinter, den 24.06.2026
Bestätigt:



Heike Jüngling
Bürgermeisterin

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

