



# **HAUSHALTSPLAN 2026**

## **- BAND 1 -**



**Inhaltsverzeichnis Band 1**

|                                                        |     |   |     |
|--------------------------------------------------------|-----|---|-----|
| <b>Haushaltssatzung</b>                                | 2   | - | 3   |
| <b>Statistische Angaben</b>                            |     |   | 4   |
| <b>Vorbericht</b>                                      | 5   | - | 29  |
| <b>Ergebnisplan</b>                                    | 30  | - | 36  |
| <b>Finanzplan</b>                                      |     |   | 37  |
| <b>Teilpläne der Produktbereiche</b>                   |     |   |     |
| 01 Innere Verwaltung                                   | 38  | - | 99  |
| 02 Sicherheit und Ordnung                              | 100 | - | 141 |
| 03 Schulträgeraufgaben                                 | 142 | - | 208 |
| 04 Kultur und Wissenschaft                             | 209 | - | 235 |
| 05 Soziale Leistungen                                  | 236 | - | 256 |
| 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 257 | - | 279 |
| 07 Gesundheitsdienste                                  | 280 | - | 281 |
| 08 Sportförderung                                      | 282 | - | 295 |
| 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 296 | - | 306 |
| 10 Bauen und Wohnen                                    | 307 | - | 316 |
| 11 Ver- und Entsorgung                                 | 317 | - | 326 |
| 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 327 | - | 353 |
| 13 Natur- und Landschaftspflege                        | 354 | - | 363 |
| 14 Umweltschutz                                        | 364 | - | 369 |
| 15 Wirtschaft und Tourismus                            | 370 | - | 379 |
| 16 Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 380 | - | 387 |
| 17 Stiftungen                                          | 388 | - | 393 |

**Anlagen**

|                                                                                                         |     |   |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|
| 1) Stellenplan                                                                                          | 394 | - | 396 |
| 2) Haushaltsquerschnitt                                                                                 | 397 | - | 400 |
| 3) Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen<br>voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen |     |   | 401 |
| 4) Bilanz zum 31.12.2024                                                                                | 402 | - | 403 |
| 5) Übersicht über den voraussichtlichen Stand<br>der Verbindlichkeiten                                  |     |   | 404 |
| 6) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals                                                     |     |   | 405 |
| 7) Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen                                                        |     |   | 405 |
| 8) Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen                                                     | 406 | - | 409 |

**Inhaltsverzeichnis Band 2****Anlagen**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |   |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---|----|
| 9) Kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und<br>die voraussichtliche Entwicklung der Sondervermögen, für die<br>Sonderrechnungen geführt werden, sowie der Unternehmen und<br>Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die<br>Kommune mit mindestens 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar<br>beteiligt ist | 3  | - | 29 |
| 10) Wirtschaftsplan 2026 des Sondervermögens<br>Abwasserwerk der Stadt Königswinter                                                                                                                                                                                                                                                    | 30 | - | 56 |
| 11) Jahresabschluss 2024 des Sondervermögens<br>Abwasserwerk der Stadt Königswinter                                                                                                                                                                                                                                                    | 57 | - | 96 |

## Haushaltssatzung der Stadt Königswinter für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher und weiterer Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Rat der Stadt Königswinter mit Beschluss vom 08.06.2026 folgende Haushaltsatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| im Ergebnisplan mit                   |                    |
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf      | 134.727.030,76 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 150.744.221,67 EUR |
| abzüglich globaler Minderaufwand von  | 2.975.000,00 EUR   |
| somit auf                             | 147.769.221,67 EUR |

|                                                                              |                    |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| im Finanzplan mit                                                            |                    |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 126.277.694,62 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 138.199.063,94 EUR |

|                                                                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 16.470.688,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 30.900.917,00 EUR |

|                                                                                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf              | 29.230.229,00 EUR |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt. | 2.889.000,00 EUR  |

### § 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf  
festgesetzt. 14.430.229,00 EUR

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf  
festgesetzt. 9.236.000,00 EUR

### § 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf  
und der Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan auf  
festgesetzt. 8.950.979,21 EUR  
4.091.211,70 EUR

### § 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf  
festgesetzt. 60.000.000,00 EUR

### § 6

Zum Zwecke einer flexiblen Stellenbewirtschaftung können im Stellenplan ausgewiesene Beamtenstellen vorübergehend mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen von tariflich Beschäftigten vorübergehend mit vergleichbaren Beamten/Beamtinnen besetzt werden.

## § 7

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 358 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 664 v. H.

2. Gewerbesteuer auf 470 v. H.

Die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung hat nur deklaratorische Bedeutung, da die Steuersätze in der Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern der Stadt Königswinter (Hebesatzsatzung) festgelegt werden.

## Statistische Angaben

### Einwohnerzahlen

|                                                                             |        |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|
| a) nach der Volkszählung (Stichtag 6.6.1961):                               | 27.260 |
| b) nach dem Stand vom 1.8.1969 (kommunale Neugliederung):                   | 31.653 |
| c) nach der Volkszählung (Stichtag 25.5.1988):                              | 37.095 |
| d) nach der Fortschreibung des statistischen Landesamtes NRW am 31.12.2024: | 40.458 |

**Flächengröße (km<sup>2</sup>):** **76,17**

**Einwohner je km<sup>2</sup>:** **531**

### Schulen im Stadtgebiet

|                               | Schüler am 15.10.2024 | Schüler am 15.10.2025 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grundschulen                  |                       |                       |
| Königswinter-Altstadt         | 155                   | 158                   |
| Niederdollendorf              | 171                   | 166                   |
| Oberdollendorf                | 173                   | 184                   |
| Heisterbacherrott             | 274                   | 273                   |
| Stieldorf                     | 243                   | 251                   |
| Oberpleis                     | 420                   | 417                   |
| Ittenbach                     | 149                   | 141                   |
|                               | <b>1.585</b>          | <b>1.590</b>          |
| Gymnasium Oberpleis           | 828                   | 846                   |
| Gesamtschule Oberpleis        | 932                   | 974                   |
| Förderschule Niederdollendorf | 128                   | 124                   |
| <b>Schüler insgesamt:</b>     | <b>3.473</b>          | <b>3.534</b>          |

### Sportstätten

|                                                                |   |
|----------------------------------------------------------------|---|
| Sporthallen                                                    | 4 |
| Turn- und Gymnastikhallen                                      | 9 |
| Sportanlagen mit Wettkampfbahn oder leichtathletischen Anlagen | 2 |
| Spielfelder mit Kunstrasen                                     | 3 |
| Spielfelder mit Tennenbelag                                    | 4 |
| Kleinspielfelder                                               | 4 |
| Freibäder                                                      | 1 |
| Hallenbäder                                                    | 1 |

### Straßen

|                                   |        |
|-----------------------------------|--------|
| Bundes-, Landes- und Kreisstraßen | 63 km  |
| Gemeindestraßen                   | 228 km |
| Wirtschaftswege                   | 234 km |

---

## Vorbericht

### 1. Abkürzungsverzeichnis

|          |                                                    |
|----------|----------------------------------------------------|
| ADV      | Allgemeine Datenverarbeitung                       |
| AfA      | Absetzung für Abnutzungen (Abschreibungen)         |
| AST      | Anruf-Sammel-Taxi                                  |
| AsylbLG  | Asylbewerberleistungsgesetz                        |
| ATZ      | Altersteilzeit                                     |
| AWW      | Abwasserwerk                                       |
| BBesG    | Bundesbesoldungsgesetz                             |
| BBH      | Baubetriebshof                                     |
| BGA      | Betriebs- und Geschäftsausstattung                 |
| ENGsb    | Engeres Schulbudget                                |
| EntschVO | Entschädigungsverordnung                           |
| GFG      | Gemeindefinanzierungsgesetz                        |
| GO       | Gemeindeordnung                                    |
| GvV      | GvV-Kommunalversicherung VVaG                      |
| GWG      | Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft              |
| HSK      | Haushaltssicherungskonzept                         |
| IT       | Informationstechnologie                            |
| JA       | Jahresabschluss                                    |
| CJD      | Jugenddorf-Christophorusschule                     |
| KAG      | Kommunales Abgabengesetz                           |
| KiBiz    | Kinderbildungsgesetz                               |
| KInvFG   | Kommunalinvestitionsförderungsgesetz               |
| KiTa     | Kindertageseinrichtung                             |
| KomHVO   | Kommunalhaushaltsverordnung                        |
| k.w.     | künftig wegfallend                                 |
| NKF      | Neues Kommunales Finanzmanagement                  |
| NKFwG    | NKF-Weiterentwicklungsgesetz                       |
| NKF-CiG  | NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz                     |
| NKF-CUiG | NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz             |
| OD       | Ortsdurchfahrt                                     |
| OGS      | Offene Ganztagschule                               |
| ÖPNV     | Öffentlicher Personennahverkehr                    |
| RAP      | Rechnungsabgrenzungsposten                         |
| RSVG     | Rhein-Sieg-Verkehrsgesellschaft                    |
| RZVK     | Rheinische Zusatzversorgungskasse                  |
| SBG II   | Sozialgesetzbuch, Zweites Buch                     |
| SBG XII  | Sozialgesetzbuch, Zwölftes Buch                    |
| SchulG   | Schulgesetz NRW                                    |
| SoPo     | Sonderposten                                       |
| UVG      | Unterhaltsvorschussgesetz                          |
| VHS      | Volkshochschule                                    |
| VKE      | Verwaltungskostenerstattung                        |
| VRS      | Verkehrsverbund Rhein-Sieg                         |
| WWG      | Wirtschaftsförderungs- und Wohnungsbaugesellschaft |
| ZVK      | Zusatzversorgungskasse                             |

## 2. Einführung

### Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Die Einbringung des Haushaltsplanentwurfes für 2026 war ursprünglich für die letzte Ratssitzung des „alten“ Rates am 08.09.2025 geplant. Die Beratungen und die Beschlussfassung hierzu sollte dann der neu gewählte Rat vornehmen. Nach Eingang der Mittelanmeldungen der Budgetverantwortlichen für 2026 zeichnete sich für 2026 ein Fehlbetrag in Höhe von 23,5 Mio. Euro ab. Da auch die Folgejahre der mittelfristigen Finanzplanung (2027-2029) noch steigende Fehlbeträge aufwiesen, konnte auf der Basis dieser Werte kein genehmigungsfähiger Haushalt aufgestellt werden.

Die Einbringung des Haushaltes wurde daher verschoben und folgende Maßnahmen in den Haushaltsaufstellungsprozess mit einbezogen:

Die Kämmerei hat 21 einzelne Haushaltsgespräche terminiert, vorbereitet und mit den Budgetverantwortlichen durchgeführt. Ziel der Gespräche war die kritische Überprüfung der Anmeldedaten vor dem Hintergrund des tatsächlichen Mittelabflusses in den letzten 5 Jahren, die zeitliche Planzuordnung in die mittelfristige Finanzplanung, die Umsetzungswahrscheinlichkeit im Hinblick auf personelle und andere Ressourcen. Insgesamt wurden im Rahmen dieser Vorgehensweise rund 2.000 Einzelkontierungen überprüft und zahlreiche Anpassungen hinsichtlich der Höhe der Planwerte und der zeitlichen Zuordnung zu den Finanzplanjahren angepasst.

Zum Zeitpunkt der Entwurfsaufstellung lag der geprüfte Jahresabschluss 2024 vor. Es konnte folglich bei den Analysen und Planungen auf verlässliche Ergebnisse zurückgegriffen werden.

Um größtmögliche Transparenz herstellen zu können, wurden die freiwilligen Leistungen im Rahmen der Budgetgespräche ermittelt und aus dem Haushaltsplanentwurf in eine Optionsliste überführt. Die Optionsliste war Bestandteil des weiteren Haushaltsplanaufstellungsverfahrens.

Die Verwaltung hat die Optionsliste in einem mehrstufigen Verfahren geprüft und daraus einen Verwaltungsvorschlag als Empfehlung für die Politik im Rahmen des weiteren Beratungsverfahrens erstellt.

Es war absehbar, dass im Rahmen des Haushaltsausgleichs ein Verlustvortrag nach den aktuellen Vorgaben des 3. NKFVG 2024, § 84 Abs. 2 S. 3 GO NRW zu bilden ist. Hiermit verbunden ist die Vorgabe, dass ein Globaler Minderaufwand in Höhe von 2% der ordentlichen Aufwendungen in der Planung zu berücksichtigen ist. Bereits in vorabgegangenen Planwerken wurde im Haushalt ein globaler Minderaufwand berücksichtigt. Hiermit werden die üblichen Abweichungen zwischen der Planung und dem tatsächlichen Mittelabfluss zugunsten der Planung berücksichtigt. Dies unterstützt das Verfahren zur Abbildung des Haushaltsausgleichs.

Zur Darstellung der veränderten Vorgehensweise im Haushaltsplanaufstellungsverfahren wurde eine interfraktionelle Arbeitsgruppe zum Thema Haushalt gebildet. In zwei Sitzungen dieser Arbeitsgruppe wurden das Verfahren, die Entwicklung der Haushaltsplanwerte und die möglichen Optionen zur Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushalts vorgestellt und Anregungen dazu ausgetauscht.

Das Ziel der Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltes konnte neben diesen Maßnahmen letztlich nur mit einer Anpassung auf der Ertragsseite (Hebesatzanpassung Grundsteuer und Gewerbesteuer) in der mittelfristigen Finanzplanung erreicht werden.

Die Gründe hierfür werden in diesem Vorbericht unter Punkt 13 „Fazit“ beleuchtet.



## Der Haushalt der Stadt Königswinter

Bei der Stadt Königswinter basiert die Aufstellung des Haushaltsplans – wie in anderen Kommunen auch – auf einem „bottom-up-Prozess“. Im Rahmen dieses Planungsverfahrens wurden in Abstimmung zwischen der Kämmerei und den dezentralen Organisationseinheiten die Mittelanmeldungen hinsichtlich der Ist-Werte vorangegangener Jahre plausibilisiert, um eine möglichst realistische Planung sicherstellen zu können.

Im Ergebnis führen die Planungen zu einem in allen Planjahren defizitären Saldo. Dieser negative Saldo belastet die Ausgleichs- bzw. die allgemeine Rücklage, sofern keine ausreichenden Gegensteuerungsmaßnahmen ergriffen werden können. Im Haushaltsplan 2026 beläuft sich das Defizit für das Planjahr 2026 unter Berücksichtigung des globalen Minderaufwands in Höhe von rund 3,0 Mio. Euro auf rd. 13,0 Mio. Euro. Auch in den Jahren der mittelfristigen Planung (2027 bis 2029) werden Defizite erwartet, wenn auch nicht in dieser Höhe (7,2 Mio. Euro, 7,8 Mio. Euro und 8,4 Mio. Euro).

Weitere Details zu den Ergebniswerten sind im Folgenden dargestellt.

Im Planjahr 2026 kann das planerische Defizit durch die Ausgleichsrücklage, die im Jahresabschluss zum 31.12.2025 voraussichtlich einen Bestand von rd. 9,0 Mio. Euro ausweist, nicht mehr ausgeglichen werden. Ein Restbetrag in Höhe von rund 4,1 Mio. Euro muss als verbleibender Jahresfehlbetrag vorgetragen werden. Gleiches trifft auf die Defizite der Jahre 2027, 2028 und 2029 zu.

Bislang galt: Sofern die jahresbezogenen Defizite in zwei aufeinander folgenden Jahren zu einer Entnahme aus der allgemeinen Rücklage von 5 oder mehr Prozent führt, ist ein Haushaltssicherungskonzept zu erstellen. Durch die Nutzung des neuen Instrumentes des „Verlustvortrags“ kommt es erstmalig im Jahr 2029 zu einer Reduzierung der allgemeinen Rücklage. Ein Jahresfehlbetrag kann längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden. Der anteilige Jahresfehlbetrag aus dem Haushaltsjahr 2026 in Höhe von rund 4,1 Mio. Euro kann demnach längstens bis 2029 vorgetragen werden, und muss dann mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Eine weitere Reduzierung der allgemeinen Rücklage tritt im Planungszeitraum 2026 bis 2029 nicht ein, so dass die oben genannte Grenze nicht mehr maßgebend ist. Die Nutzung des Verlustvortrags führt jedoch dazu, dass der Haushaltsplan einer Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bedarf.

Auf Seiten der Finanzplanung reichen die originären Einzahlungen im Planungsjahr nicht aus, um den Geschäftsbetrieb der laufenden Verwaltung mit ihren vielfältigen Aufgaben sicherzustellen. Dieser Umstand setzt sich auch in der mittelfristigen Planung fort. Die Folge ist eine deutliche Zunahme der Liquiditätskredite. In Verbindung mit dem spürbar gestiegenen Zinsniveau entsteht durch den erneuten deutlichen Anstieg der Liquiditätskredite eine steigende Belastung für das Haushaltsergebnis.

### 3. Bewirtschaftungsgrundsätze im Einzelnen

Die Bewirtschaftungsgrundsätze beinhalten Regelungen für den Umgang mit den im Haushaltsplan veranschlagten Finanzmitteln. Grundsätzlich sollte einer flexiblen Bewirtschaftung des Haushalts der Vorrang vor einer starren, überreglementierten Haushaltsführung eingeräumt werden. Das differenzierte und breit gefächerte Aufgabenspektrum einer Gemeinde ist innerhalb der Jahresperiode, für die der Haushaltsplan verbindlich gilt, einer unvorhersehbaren Anzahl von Veränderungen und Einflüssen unterworfen, die eine genaue Planung der Aufwendungen und Erträge nahezu unmöglich macht. Eine flexible Bewirtschaftung, die sich den im Laufe des Haushaltsjahres eintretenden Veränderungen anpassen kann, wird insbesondere durch die Bildung von Budgets erreicht. Wie bereits das kamerale Haushaltsrecht trägt auch das doppelte Haushaltsrecht dieser Tatsache Rechnung, indem es eine weitgehend flexible Haushaltsbewirtschaftung zulässt und ausdrücklich die Bildung von Budgets, aber auch eine Übertragbarkeit von Haushaltsermächtigungen, vorsieht.

#### Allgemeine Erläuterungen

Eingangs sind die wichtigsten Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung zu der Bewirtschaftung des Haushalts wiedergegeben:

##### § 20 KomHVO - Grundsätze der Gesamtdeckung

Soweit in dieser Verordnung nichts anderes bestimmt ist, dienen

1. die Erträge insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes und
2. die Einzahlungen insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzplanes.

§ 86 Absatz 1 der Gemeindeordnung bleibt hiervon unberührt.

##### § 21 KomHVO - Bildung von Budgets

- (1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden. In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Die Sätze 1 und 2 gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen. (*sogenannte „echte“ Deckungsfähigkeit.*)
- (2) Es kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen erhöhen und Mindererträge bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen vermindern. Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen. (*sogenannte „unechte“ Deckungsfähigkeit.*)
- (3) Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Absatz 2 Nummer 1 führen. Die Inanspruchnahme von Budgets nach Absatz 2 ist nur zulässig, wenn das geplante Jahresergebnis nicht gefährdet ist und die Vorschriften des § 86 der Gemeindeordnung beachtet werden.

##### § 22 KomHVO - Ermächtigungsübertragung

- (1) Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar. Die Hauptverwaltungsbeamtin oder der Hauptverwaltungsbeamte regelt mit Zustimmung des Vertretungsorgans die Grundsätze über Art, Umfang und Dauer der Ermächtigungsübertragungen.
- (2) Werden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragen, erhöhen sie die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan des folgenden Jahres.
- (3) Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.
- (4) Werden Ermächtigungen übertragen, ist dem Vertretungsorgan eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnisplan und den Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Die Übertragungen sind im Jahresabschluss im Plan-/Ist-Vergleich der Ergebnisrechnung gemäß § 39 Absatz 2 und der Finanzrechnung gemäß § 40 und im Anhang gesondert anzugeben.

Im neuen Haushaltsrecht ist durch die Festsetzung aggregierter Ergebnisplan- und Finanzplanpositionen bereits ein Mindestmaß an echter Deckungsfähigkeit vom Gesetzgeber vorgegeben. So sind innerhalb der Unterpositionen der Aufwandspositionen nach § 2 Abs. 1 KomHVO und der Auszahlungspositionen nach § 3 Abs. 1 KomHVO auch ohne Budgetbildung Mittelverschiebungen solange zulässig, wie die Gesamtpositionssumme des Haushalts nicht überschritten wird.

## Ermächtigungsübertragungen

Die Regelungen zu Ermächtigungsübertragungen wurden mit Beschluss 528/2019 des Stadtrates in seiner Sitzung am 16.12.2019 wie folgt angepasst:

Ermächtigungsübertragungen sind möglichst zu begrenzen. Sie werden genehmigt, wenn die beiden folgenden Voraussetzungen erfüllt sind:

1. Es muss sich um eine konkrete Maßnahme handeln. Das ist gegeben, wenn die Maßnahme ausdrücklich im Haushaltsplan ausgewiesen oder in anderer Form konkret vom Stadtrat oder einem Fachausschuss beschlossen wurde. Insbesondere bei den Ansätzen für jährlich wiederkehrende Betriebs- und Geschäftsausstattung aber auch z.B. bei Ansätzen für laufende Unterhaltung ist regelmäßig keine konkrete Maßnahme gegeben, da es sich um Pauschalansätze handelt. Hierfür reicht es auch nicht aus, wenn mögliche Einzelbeschaffungen beispielhaft aufgezählt werden. Eine „konkrete Maßnahme“ wäre lediglich dann gegeben, wenn die Beschaffung ausdrücklich neben dem Pauschalansatz namentlich ausgewiesen ist.

und

2. Bei konsumtiven Ansätzen muss mit der Maßnahme bereits im laufenden Jahr begonnen worden sein. Das ist insbesondere dann gegeben, wenn eine erforderliche Ausschreibung veröffentlicht wurde. Sollte keine Ausschreibung erforderlich sein, muss die Maßnahme zumindest beauftragt worden sein.

Bei investiven Maßnahmen ist es nicht zwingend erforderlich, dass mit diesen bereits im laufenden Jahr begonnen wurde. Sie können auf Antrag grundsätzlich übertragen werden, es sei denn der Kämmerer entscheidet im Einzelfall aufgrund haushaltsrechtlicher Vorgaben und haushaltspolitischer Zielsetzungen gegen eine solche Übertragung.

Die Dauer der Ermächtigungsübertragung wird grundsätzlich nicht zeitlich begrenzt, sie steht bis zum Abschluss oder Beendigung der jeweiligen Maßnahme zur Verfügung. Sollten sie jedoch kumuliert über die Jahre ein Maß annehmen, durch welches haushaltspolitische Ziele gefährdet werden, behält sich der Kämmerer vor, in der Vergangenheit erteilte Ermächtigungen wieder zurückzunehmen. Die Höhe der Ermächtigungsübertragung ist begrenzt auf die Höhe der jeweils zu Verfügung stehenden Mittel der entsprechenden Maßnahme. Eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan ausgewiesenen Zweck hat zu bestehen.

Bei den sogenannten „engeren Schulbudgets“, die unmittelbar von den Schulen bewirtschaftet werden, werden ungeachtet der vorgenannten Regelungen am Jahresende nicht in Anspruch genommene Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen bis zu einer Höhe von maximal 50% der Budgethöhe der jeweiligen Schule im jeweiligen Jahr in das Folgejahr übertragen.

Bei Bildung einer Rückstellung wird die Auszahlungsermächtigung grundsätzlich in das neue Haushaltsjahr übertragen, es sei denn, es ist eine Neuanschaffung der Auszahlungsermächtigung erfolgt.

## Aufwandsbudgets - Echte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 1 KomHVO

In den Aufwandsbudgets sind Ansätze der Aufwandskonten und damit die entsprechenden Ansätze der korrespondierenden Auszahlungskonten verbunden, so dass innerhalb der Budgets Minderaufwendungen bzw. -auszahlungen für Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen zur Verfügung stehen. Innerhalb der Budgets ist die Summe der Aufwands- bzw. Auszahlungsansätze für die Haushaltsführung verbindlich.

Abgänge von Rückstellungen (z.B. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen) sind Bestandteile der entsprechenden Budgets, obgleich es sich hier nicht um Aufwand wohl aber um eine konsumtive Auszahlung handelt.

Die Budgetbildung erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2012 dezernatsweise, so dass grundsätzlich lediglich drei Budgets (Dezernate I bis III) existieren. Die Zuordnung zu dem jeweiligen Dezernatsbudget erfolgt anhand der Dezernatszugehörigkeit der für die Produktgruppe bzw. das Produkt verantwortlichen Organisationseinheit. Die Produktgruppen/Produkte, für die eine Organisationseinheit verantwortlich ist, die unmittelbar dem Bürgermeister zugeordnet ist, werden bei der Budgetbildung dem Dezernat I zugeordnet, da diese saldiert ein vergleichsweise geringes Volumen ausweisen.

Von der Budgetierung ausgenommen sind die in der Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit ausgewiesenen Verfügungsmittel des Bürgermeisters, da sie gemäß § 14 KomHVO nicht überschritten und nicht mit anderen Haushaltspositionen verbunden werden dürfen.

Für folgende Konten werden jeweils eigene Deckungsringe gebildet:

1. Konten für Personalaufwendungen (Kontengruppe 50 und 51, mit Ausnahme der folgenden Sachkonten: 501902, 501904, 501905, 501906, 501907, 501990 und 503901).
2. Konten für bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57 mit Ausnahme des Sachkontos 571103 sowie die Sachkonten 547101 - 547389) und für die Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten aus aktivierten Zuwendungen nach § 44 Absatz 2 KomHVO (Sachkonten 531299, 531599, 531799 und 531899).

### **Aufwandsbudgets - Unechte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 2 KomHVO**

Bei den folgenden Bewirtschaftungsstellen gilt die unechte Deckungsfähigkeit. Mehrerträge/-einzahlungen erhöhen hier die Aufwands-/ Auszahlungsermächtigung.

- Aufwandsbudget Produktbereich Stiftungen (PB 17)
- Aufwandsbudgets Weiterleitung Landeszuweisungen im Schulbereich (PG 0302 bis PG 0314)
- Aufwandsbudget Volkshochschule (PG 0403)
- Aufwandsbudget Einwohnerangelegenheiten (PG 0205)
- Aufwandsbudgets Jugendamt (PG 0505 sowie PG 0605 bis PG 0609)

### **Investitionsbudgets - Echte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 1 KomHVO**

In den Investitionsbudgets sind die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit miteinander verbunden, so dass Minderauszahlungen bei einer investiven Maßnahme für Mehrauszahlungen bei einer anderen investiven Maßnahme zur Verfügung stehen. Innerhalb der Budgets ist die Summe der Auszahlungsansätze für die Haushaltsführung verbindlich. Die Investitionsbudgets erstrecken sich sowohl auf die im Haushaltsplan mit I-Nummer versehenen Investitionen, als auch auf Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen, die keine Investitionen darstellen, deren Zahlung aber als investiv anzusehen ist.

Auch hier erfolgt die Budgetbildung seit dem Haushaltsjahr 2012 dezernatsweise, so dass grundsätzlich lediglich drei Budgets existieren. Die Zuordnung zu dem jeweiligen Dezernatsbudget erfolgt anhand der Dezernatszugehörigkeit der für die Produktgruppe bzw. das Produkt verantwortlichen Organisationseinheit. Die Produktgruppen/Produkte, für die eine Organisationseinheit verantwortlich ist, die unmittelbar dem Bürgermeister zugeordnet ist, werden bei der Budgetbildung dem Dezernat I zugeordnet, da diese saldiert ein vergleichsweises geringes Volumen ausweisen.

Die Investitionsnummer I-65-056 „Umsetzung Klimaschutzziele“ in der Produktgruppe 0114 enthält einen Pauschalansatz. Bei welchen Objekten welche Maßnahmen durchgeführt werden sollen, ergibt sich erst im Laufe des Jahres 2023. Damit der Ansatz flexibel umgeschichtet werden kann, gilt für diese Investitionsnummer eine budgetübergreifende Deckungsfähigkeit.

### **Investitionsbudgets - Unechte Deckungsfähigkeit gem. § 21 Abs. 2 KomHVO**

Bei der folgenden Bewirtschaftungsstelle gilt die unechte Deckungsfähigkeit. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.

- Investitionsbudget Produktbereich Stiftungen (PB 17)

## 4. Interne Leistungsbeziehungen

Die internen Leistungsbeziehungen sind mit Haushaltsansätzen in den Teilergebnisplänen der jeweils betroffenen Produktgruppen unter Nummer 27 „Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“ und Nummer 28 „Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“ dargestellt. Bei jedem Verrechnungskreis ist die Summe der Erträge gleich hoch wie die Summe der Aufwendungen. Grundsätzlich werden folgende Verrechnungskreise unterschieden:

### 1. Allgemeiner Verrechnungskreis

Es handelt sich um die anteilig auf die Bereiche Gebäudemanagement, Baubetriebshof, Abwasserbeseitigung, Rettungsdienst, VHS, Musikschule, Feuerwehr, Straßenreinigung, Soziale Einrichtungen, Erziehungsberatungsstelle und Friedhof entfallenden Aufwendungen der relevanten Querschnittsbereiche. Ferner werden in Teilen auch Leistungen zwischen den internen Servicebereichen abgebildet.

### 2. Verrechnungskreis Gebäudemanagement

Die Erträge und Aufwendungen des Gebäudemanagements sind zentral in der Produktgruppe 0114 „Technisches Immobilienmanagement“ nachgewiesen. Die gebäudebezogenen Erträge und Aufwendungen sind objektscharf geplant und werden im Rahmen der Bewirtschaftung im Laufe des Haushaltsjahres ebenso objektscharf verbucht. Die mit den jeweiligen Erträgen saldierten Aufwendungen einschl. der Gemeinkosten werden im Wege der internen Leistungsverrechnung auf die relevanten Endprodukte verrechnet. Das Teilergebnis der Produktgruppe 0114 ist durch eine gleichzeitig vorgenommene Entlastung der verteilten Werte systembedingt immer null.

### 3. Verrechnungskreis Baubetriebshof

Sämtliche Erträge und Aufwendungen des Dienstleistungsbereiches „Baubetriebshof“ sind zentral in der Produktgruppe 0115 „Verkehrsflächen, -anlagen, Naturschutz“ nachgewiesen. Der im Laufe des Jahres erfolgende Arbeitseinsatz des Baubetriebshofes wird auftragsscharf erfasst und anhand pauschalierter Werte auf die zugehörigen Endprodukte verteilt. Im Rahmen der Haushaltsplanung werden aus den hierbei gewonnenen Kenntnissen Planprozentsätze ermittelt und entsprechend verwendet. Die sich hieraus ergebenden Verrechnungswerte werden im Wege der internen Leistungsverrechnung auf die relevanten Endprodukte verrechnet. Das Teilergebnis der Produktgruppe 0115 ist durch eine gleichzeitig vorgenommene Entlastung der verteilten Werte systembedingt immer null.

## 5. Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen

Belastungen aus der Pandemie und infolge des Krieges gegen die Ukraine können ab 2024 nicht mehr über den außerordentlichen Ertrag ausgeglichen und in der Bilanz als sogenannte Bilanzierungshilfe aktiviert werden, da das NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) seitens der Landesregierung nicht mehr verlängert wurde. Die in den Jahren 2020 bis 2023 entstandene Bilanzierungshilfe beläuft sich auf 12.672.341,72 Euro. Von der vom Gesetzgeber eingeräumten Möglichkeit, die Bilanzierungshilfe in 2025 gegen das Eigenkapital auszubuchen, wurde durch Ratsbeschluss vom 08.12.2025 (Sitzungsvorlage 323/2025) keinen Gebrauch gemacht.

Ab dem Jahr 2026 ist die Bilanzierungshilfe nunmehr über längstens 50 Jahren erfolgswirksam abzuschreiben. Hierdurch ergeben sich jährliche Haushaltsbelastungen in Form von Abschreibungsaufwand auf Sachkonto 571104 „Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG“ in Höhe von 253.446,83 Euro, die im Haushaltsplan 2026 berücksichtigt wurden. Ungeachtet dessen sind außerplanmäßige Abschreibungen der Bilanzierungshilfe zulässig. Die Entlastung in den Jahren der Pandemie führt damit zu einer Belastung zukünftiger Haushalte.

## 6. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Für die Haushaltsplanung 2026 bis 2029 weist der Haushalt nach Abzug des globalen Minderaufwands die nachstehenden Ergebnisse aus (Ergebnisplan Nr. 28):

|                      | Ansatz 2026 | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|-------------|------------|------------|------------|
| <b>Ergebnis in €</b> | -13.042.191 | -7.214.024 | -7.774.530 | -8.365.228 |

Wie bereits in den Vorjahren weisen auch alle Planjahre des nunmehr vorliegenden Haushaltsplans 2026 negative Ergebnisse aus.

Die Jahresergebnisse bewirken eine entsprechende Veränderung des Eigenkapitals in der Bilanz (Bilanz, Passiva Nr. 1 „Eigenkapital“). Unter Berücksichtigung jener Sachverhalte, die gemäß § 44 Absatz 3 KomHVO nicht über die Ergebnisrechnung, sondern unmittelbar über das Eigenkapital verrechnet werden (siehe hierzu auch die Ausführungen im Kapitel „Ergebnisplan“), ergeben sich die in der nachstehenden Tabelle genannten Eigenkapitalstände jeweils zu Beginn und zu Ende des Haushaltsjahres.

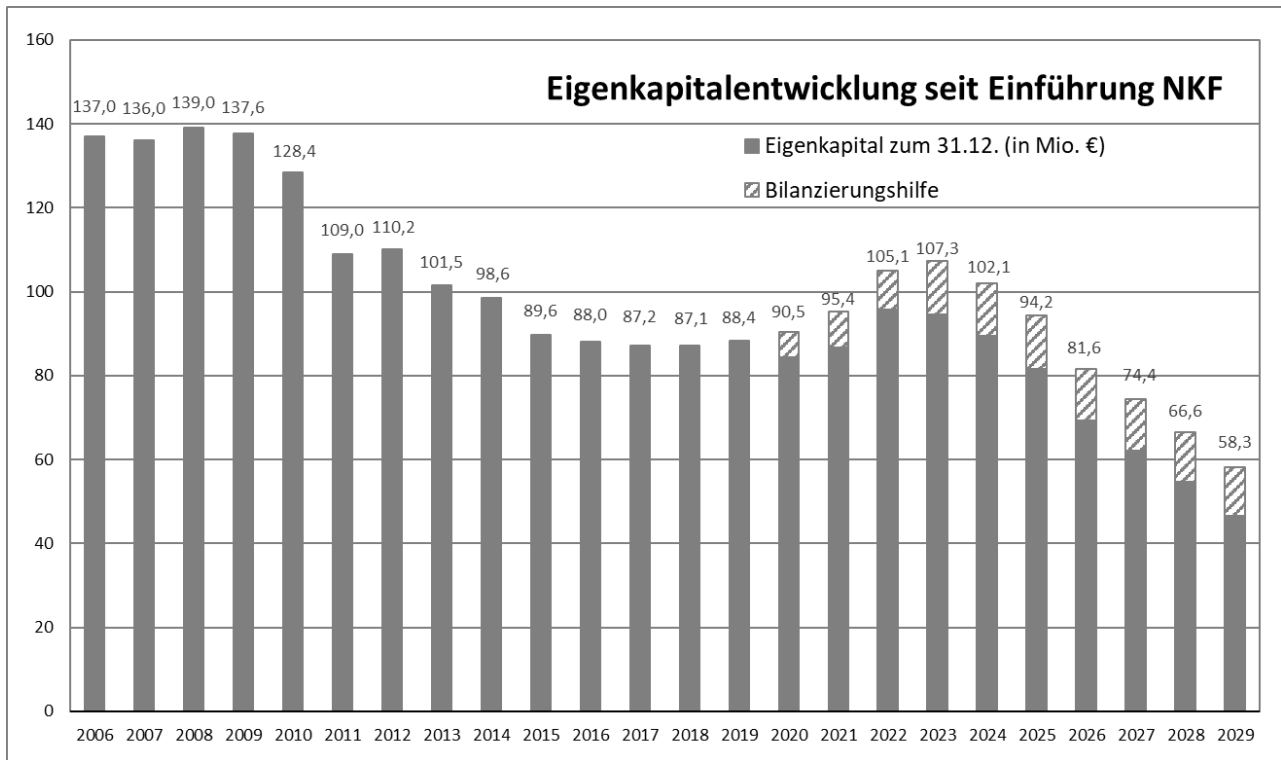
| (Angaben in T€)             | Eigenkapital<br>Stand 01.01. | Jahresergebnis<br>Überschuss /<br>Fehlbetrag (-) | unmittelbare<br>Eigenkapital-<br>verrechnung | Eigenkapital<br>Stand 31.12. |
|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|
| <b>2024<br/>(JA 2024)</b>   | 107.284                      | -5.122                                           | -99                                          | 102.063                      |
| <b>2025<br/>(HHPL 2025)</b> | 102.063                      | -7.843                                           | 30                                           | 94.250                       |
| <b>2026<br/>(HHPL 2026)</b> | 94.250                       | -13.042                                          | 60                                           | 81.617 (*)                   |
| <b>2027<br/>(HHPL 2026)</b> | 81.617                       | -7.214                                           | -17                                          | 74.386                       |
| <b>2028<br/>(HHPL 2026)</b> | 74.386                       | -7.775                                           | 20                                           | 66.631                       |
| <b>2029<br/>(HHPL 2026)</b> | 66.631                       | -8.365                                           | 20                                           | 58.286                       |

(\*) In 2026 ist eine einmalige Eigenkapitalmehrung in Höhe von rund 349 TEUR aus dem Altschuldenentlastungsgesetz berücksichtigt.

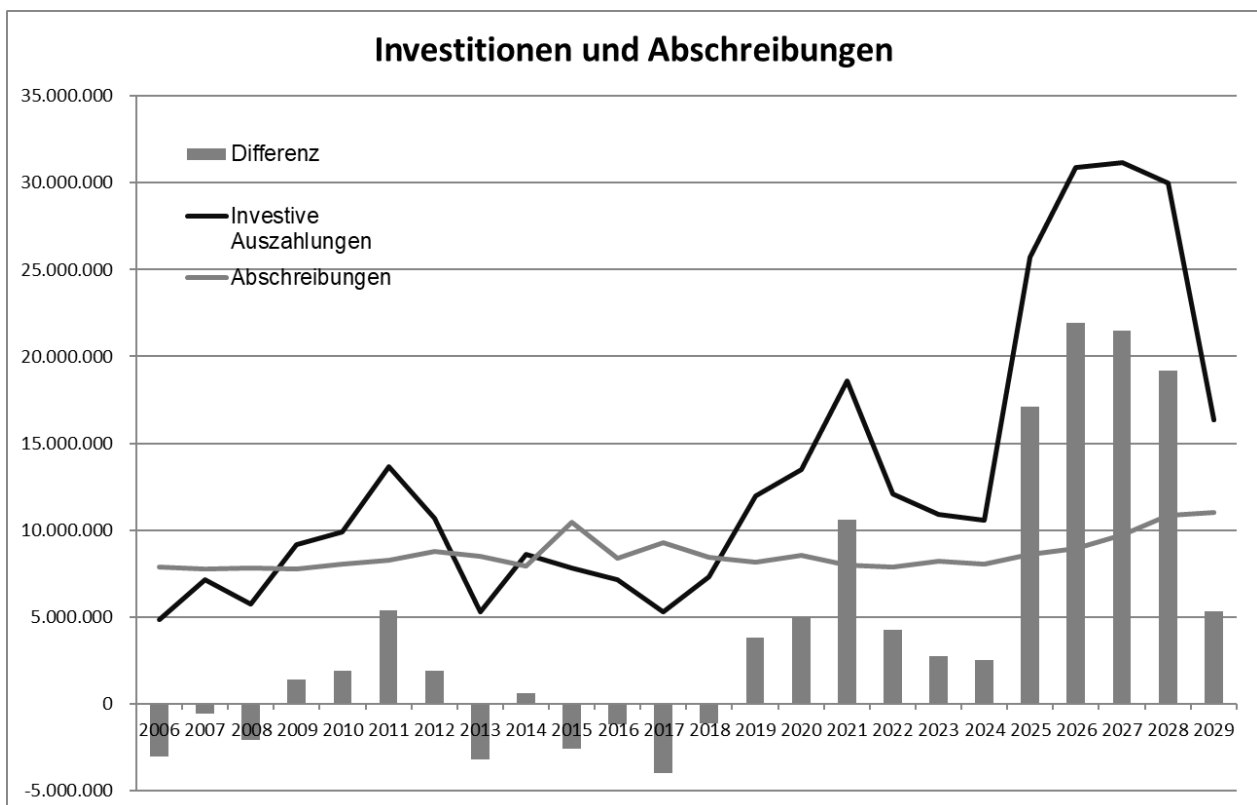
Da die Prognosewerte aus November 2025 für das Haushaltsjahr 2025 ebenso wie die Zahlen aus dem Jahresabschlussentwurf 2025 nur unwesentlich von den Planwerten abweichen, sind hier für 2025 die Planwerte berücksichtigt. Durch die deutlichen Fehlbeträge in den Planjahren der aktuellen Haushaltsplanung (2026 bis 2029) wird es zu einer Verringerung des Eigenkapitals in Höhe von 36,4 Mio. Euro (38,6 %) kommen.

In dem folgenden Schaubild wird veranschaulicht, dass signifikante Bestandteile des Eigenkapitals (Bilanz, Passiva Nr. 1 „Eigenkapital“) seit Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in 2006 zwischenzeitlich verloren gegangen sind. Für die Jahre 2015 bis 2021 kann festgestellt werden, dass durch verstärkte Konsolidierungsbestrebungen eine Seitwärtsbewegung eingetreten war. Nach einer spürbaren Erholung in den Jahren 2022 und 2023 ist jedoch für 2024 ein erneuter Eigenkapitalrückgang zu verzeichnen. Dies betrifft auch die Planjahre 2025 bis 2029.

Für die Jahre 2020 bis 2028 ist die Bilanzierungshilfe (Isolierungsmasse Corona und Ukrainekrieg, Bilanz, Aktiva Nr. 0 „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“) durch Schraffierung abgesetzt.



Parallel zur Betrachtung der Eigenkapitalentwicklung empfiehlt es sich, auch die Vermögensentwicklung in den Blick zu nehmen. Hier ist eine Gegenüberstellung der investiven Auszahlungen (Finanzplan Nr. 30 „Auszahlungen aus Investitionstätigkeit“) zu den Abschreibungen (Ergebnisplan Nr. 14 „Bilanzielle Abschreibungen“) angezeigt. Während letztere das Vermögen schmälern und als Aufwand über das Jahresergebnis auch das Eigenkapital beeinträchtigen, führen investive Auszahlungen zu neuen Vermögenswerten. Wie in der nachfolgenden Grafik ersichtlich wird, ergibt sich für die Abschreibungen – von einigen Ausreißern abgesehen – im Zeitablauf ein weitgehend linearer Verlauf. Die Investitionen hingegen unterliegen deutlichen Schwankungen. Die Differenz zwischen investiven Auszahlungen und Abschreibungen ist für die zurückliegenden Jahre teilweise positiv, teilweise negativ. Im Planungszeitraum für die Jahre 2026 bis 2029 wird ebenso wie im Planjahr 2025 von investiven Auszahlungen ausgegangen, die die Abschreibungen zum Teil deutlich übertreffen. Somit ist zwar in den Jahren bis 2029 eine Schwächung des Eigenkapitals zu erwarten, aber zumindest auch eine Stärkung des Vermögens.



## 7. Übersicht über die liquiden Mittel

Die Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Finanzplan Nr. 38) stellt die Differenz aller Ein- und Auszahlungen in einem Haushaltsjahr dar und verändert den Stand der liquiden Mittel (Finanzplan Nr. 40). Sie setzt sich zusammen aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Saldo aus Investitionstätigkeit und dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit und wird im Finanzplan dargestellt.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzplan Nr. 17), ein Teilbereich des Finanzplans, weist lediglich im Ergebnis 2024 einen positiven Wert aus. In den anderen Planjahren übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen deutlich.

### Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

|               | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025       | Ansatz 2026        | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|---------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Einzahlungen: | 120.641.240    | 121.465.840       | 126.277.695        | 137.149.077       | 139.801.149       | 142.858.892       |
| Auszahlungen: | -119.676.642   | -125.547.936      | -138.199.064       | -142.507.393      | -145.147.443      | -148.246.174      |
| <b>Saldo</b>  | <b>964.599</b> | <b>-4.082.096</b> | <b>-11.921.369</b> | <b>-5.358.316</b> | <b>-5.346.295</b> | <b>-5.387.282</b> |

Das Investitionsprogramm (Finanzplan Nr. 18 bis 31) trägt in jedem Jahr der mittelfristigen Finanzplanung systemimmanent negativ zum Stand der liquiden Mittel bei. Die hier subsummierten Einzahlungen betreffen im Wesentlichen Erschließungs- und Anliegerbeiträge, Einzahlungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen sowie insbesondere Zuwendungen wie die Investitionspauschale.

### Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit

|               | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029        |
|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Einzahlungen: | 7.336.780         | 11.518.376         | 16.470.688         | 13.400.305         | 16.567.471         | 18.081.470       |
| Auszahlungen: | -10.585.596       | -25.717.230        | -30.900.917        | -31.187.300        | -30.008.850        | -16.367.400      |
| <b>Saldo</b>  | <b>-3.248.816</b> | <b>-14.198.854</b> | <b>-14.430.229</b> | <b>-17.786.995</b> | <b>-13.441.379</b> | <b>1.714.070</b> |

Der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Finanzplan Nr. 37) setzt sich zusammen aus den Ein- und Auszahlungen für Liquiditätskredite und den Aufnahmen und Tilgungen der Investitionskredite (Finanzplan Nr. 33 bis Nr. 36). Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit wird durch die Aufnahme von Investitionskrediten gedeckt. Der Ausgleich der Kredittilgungen und des negativen Saldos aus Verwaltungstätigkeit ist wiederum lediglich durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten möglich. Da die Liquiditätskredite nur eine kurze Laufzeit haben, kommt es in jedem Jahr zu einer Vielzahl von Neuaufnahmen und Rückzahlungen. Diese sind hier nicht mehr separat ausgewiesen, sondern lediglich der negative Saldo. Ebenfalls sind hier die Umschuldungen von Investitionskrediten (nachrichtlich unterhalb des Finanzplans aufgeführt) enthalten.

### Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

|               | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029        |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Einzahlungen: | 8.140.000         | 20.832.854        | 29.230.229        | 26.186.995        | 21.841.379        | 6.800.000        |
| Auszahlungen: | -9.723.336        | -4.897.000        | -2.889.000        | -3.235.000        | -3.373.000        | -3.433.000       |
| <b>Saldo</b>  | <b>-1.583.336</b> | <b>15.935.854</b> | <b>26.341.229</b> | <b>22.951.995</b> | <b>18.468.379</b> | <b>3.367.000</b> |

Werden die drei Salden zusammengefasst, ergibt sich die nachstehende, eingangs beschriebene Veränderung des Bestandes der Liquidität:

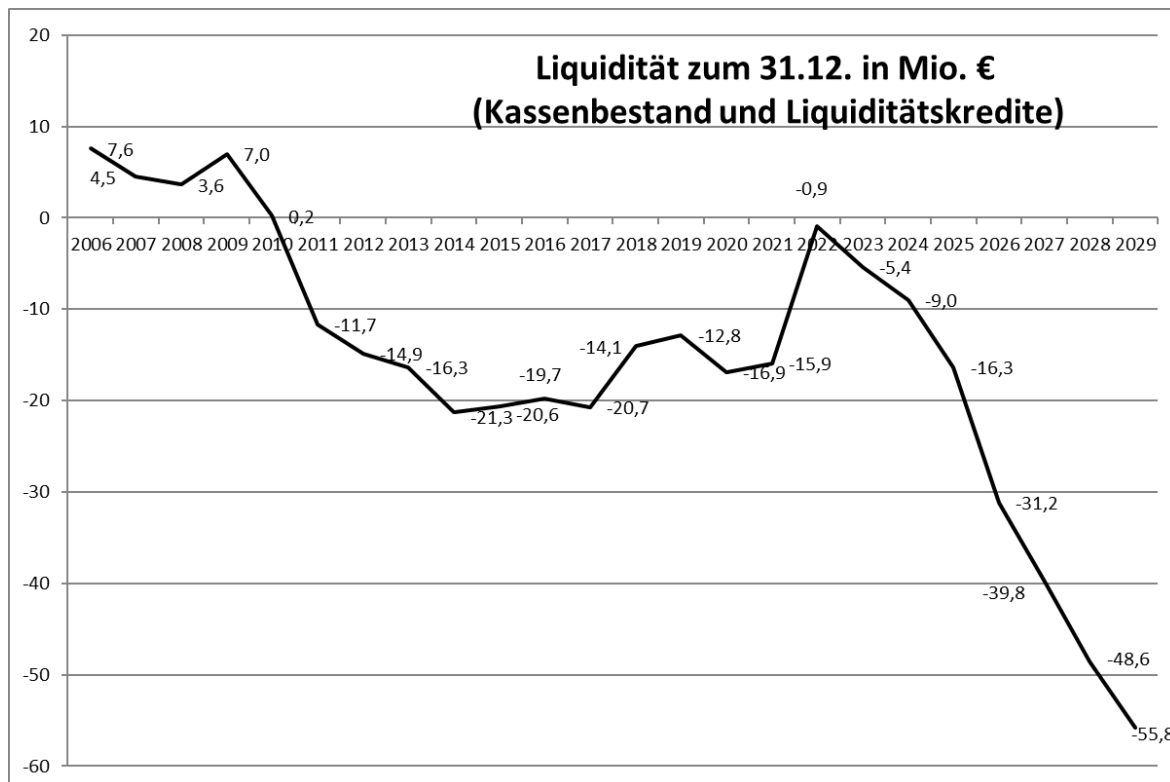
### Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln

| Saldo aus                   | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026    | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - lfd. Verwaltungstätigkeit | 964.599           | -4.082.096        | -11.921.369    | -5.358.316      | -5.346.295      | -5.387.282      |
| - Investitionstätigkeit     | -3.248.816        | -14.198.854       | -14.430.229    | -17.786.995     | -13.441.379     | 1.714.070       |
| - Finanzierungstätigkeit    | -1.583.336        | 15.935.854        | 26.341.229     | 22.951.995      | 18.468.379      | 3.367.000       |
|                             | <b>-3.867.553</b> | <b>-2.345.096</b> | <b>-10.369</b> | <b>-193.316</b> | <b>-319.295</b> | <b>-306.212</b> |



Die folgende Darstellung veranschaulicht die Entwicklung (Jahresendstände) der Liquidität der Stadt Königswinter seit 2006. Die Liquidität setzt sich hier zusammen aus einem grundsätzlich positiven Kassenbestand (Bilanz, Aktiva Nr. 2.4 „Liquide Mittel“) und den grundsätzlich negativen Liquiditätskrediten (Bilanz, Passiva Nr. 4.3 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“). Der Wert für den 31.12.2024 ist der Bilanz des Jahresabschlusses 2024 entnommen, wobei die in den Jahren 2023 und 2024 in der Bilanz vorgenommene Bereinigung der Zwischenfinanzierung von Investitionskrediten hier nicht berücksichtigt wurde.

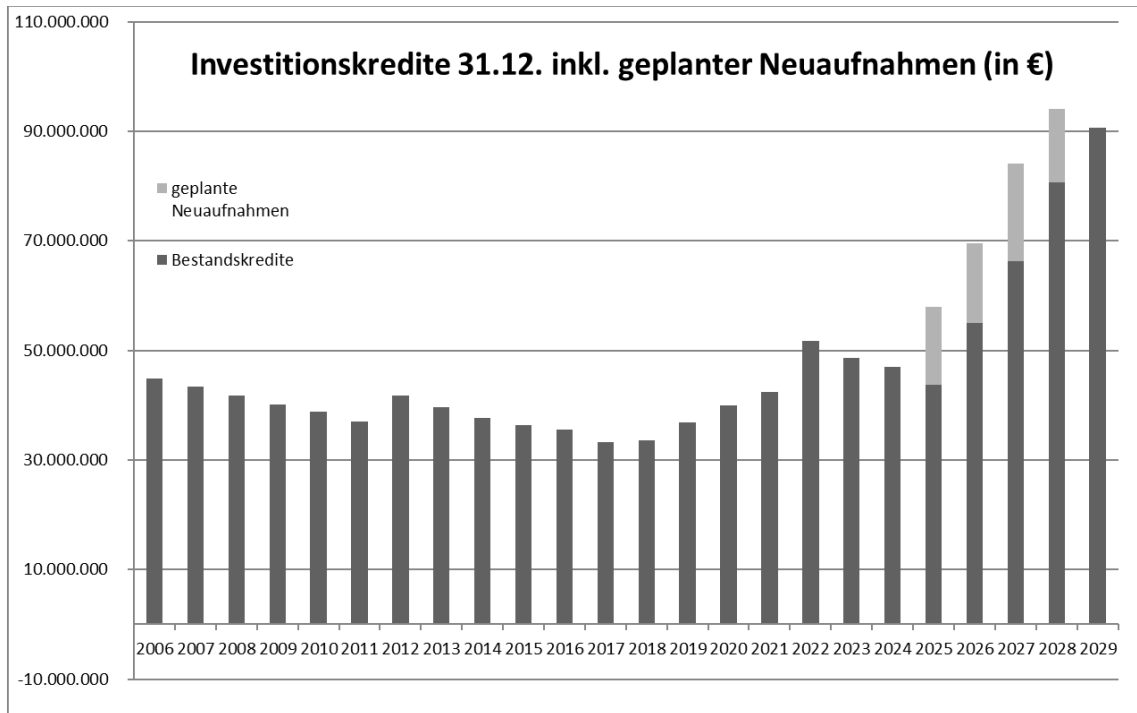
Die Werte ab 2025 bauen hierauf auf, indem die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Finanzplan Nr. 38) sowie die Veränderungen aus Liquiditätskreditaufnahmen (Finanzplan Nr. 34) und -tilgungen (Finanzplan Nr. 36) aus der jeweiligen Haushaltsplanung hier eingerechnet werden.



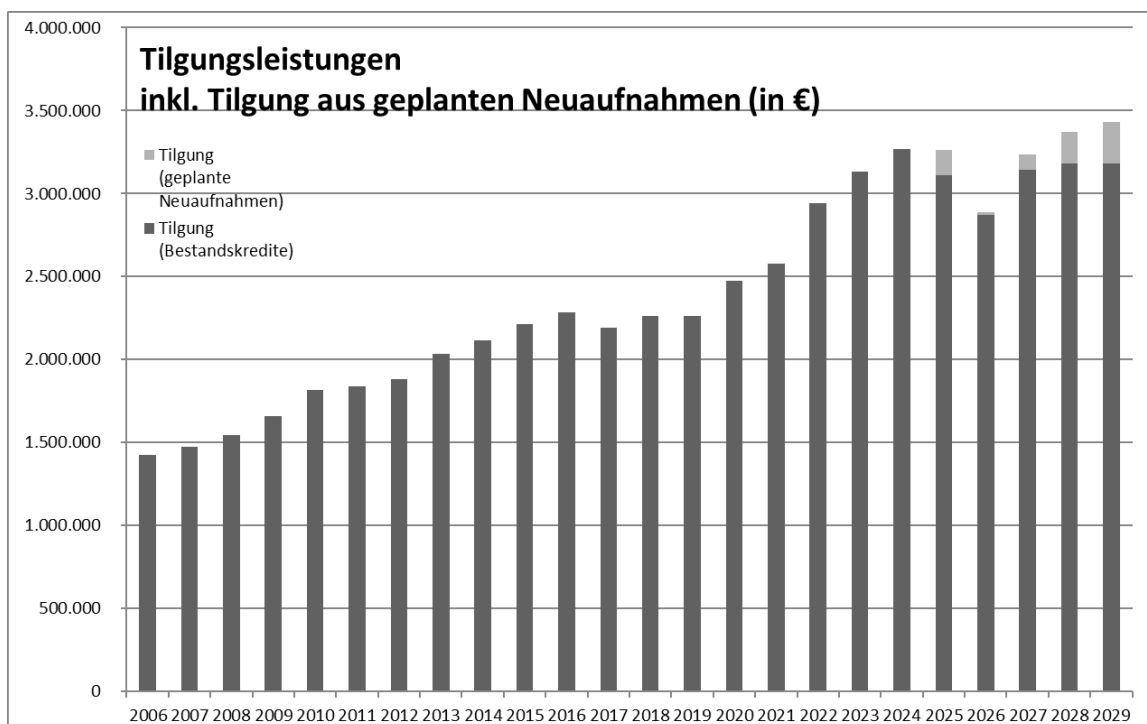
Die Graphik zeigt, dass nach einer deutlichen Erholung der Liquidität zum 31.12.2022 ein zunehmender Rückgang zu verzeichnen ist. Dieser stellt sich in den Jahren 2023 und 2024, für die bereits belastbare Jahresabschlusswerte vorliegen, noch moderat dar. Für die Planjahre ab 2025 ist jedoch ein deutlicher Rückgang der Liquidität zu erkennen.

## 8. Schulden, Tilgungen und Zinsen

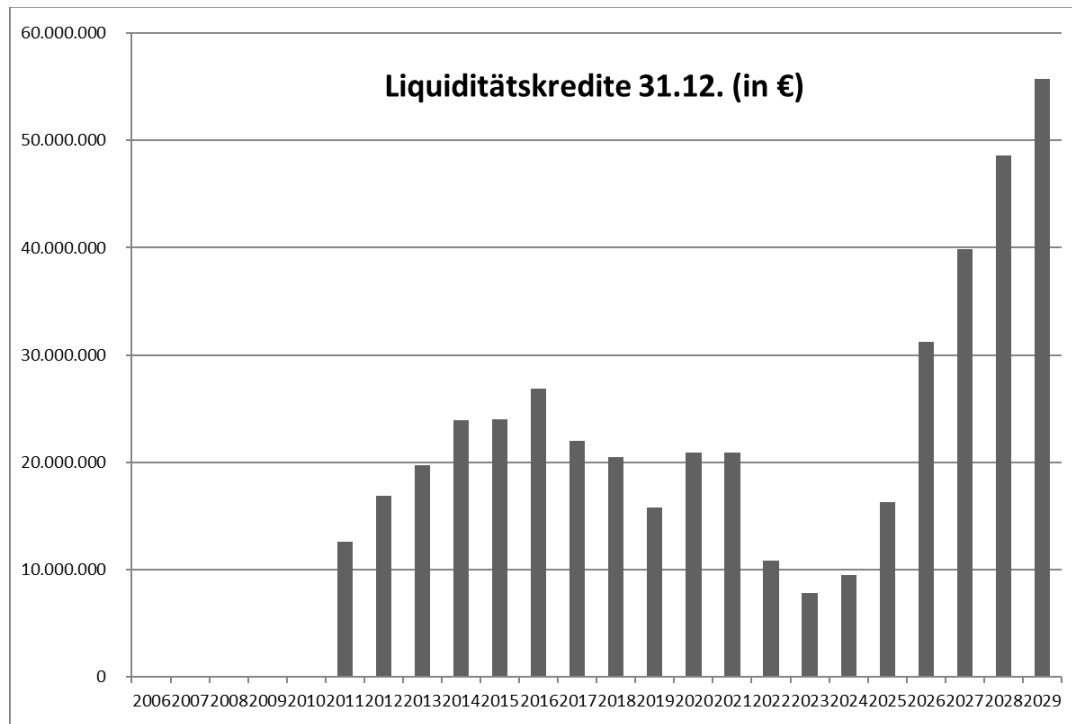
Die Verbindlichkeiten zur Finanzierung von Investitionen (Bilanz, Passiva Nr. 4.2), die sogenannten Investitionskredite, steigen im Planungszeitraum, bedingt durch geplante Neuaufnahmen, deutlich an. Bis 2018 war es gelungen, den Schuldenstand spürbar zurückzuführen. Durch wesentliche Neubauprojekte in den letzten Jahren ist aber wieder eine Kehrtwende eingetreten. Sollten sämtliche geplante Maßnahmen im aktuellen Planungszeitraum realisiert werden, wird der Schuldenstand investiver Darlehen in 2028 mit 94,1 Mio. Euro seinen Höchststand erreichen. Die geplanten Neuaufnahmen sind in dem folgenden Schaubild farblich abgesetzt.



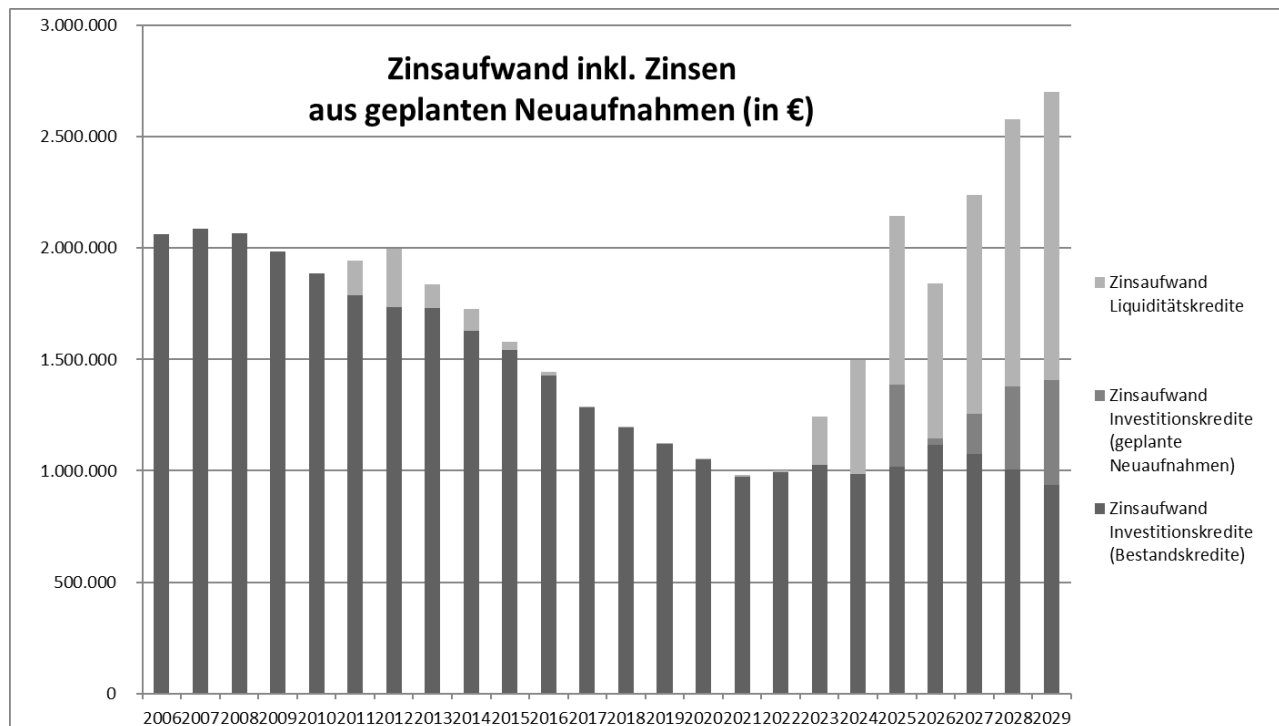
In dem nachstehenden Diagramm ist der Verlauf der jährlichen Tilgungen (Finanzplan Nr. 35 abzüglich Umschuldungen) im Zeitraum 2006 bis 2029 dargestellt. Auch hier sind die Tilgungsraten der geplanten Neuaufnahmen farblich abgesetzt.



Das folgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Liquiditätskredite (Bilanz, Passiva Nr. 4.3). Erstmals wurde es 2011 erforderlich, auch Kredite zur Liquiditätssicherung aufzunehmen. Deren Bestand stieg ausgehend von 12,6 Mio. € in den folgenden Jahren deutlich bis auf 26,9 Mio. € in 2016, konnte dann aber bis 2019 auf 15,8 Mio. € zurückgefahren werden. In den Corona-Jahren 2020 und 2021 stieg der Stand der Liquiditätskredite wieder an. Für die Jahre 2023 und 2024 sind neue Tiefststände bei den Liquiditätskrediten zu verzeichnen. Auf Basis der aktuellen Haushaltsplanung ist jedoch mit einem erneuten spürbaren Anstieg zu rechnen. In dieser Darstellung wird außer Acht gelassen, dass es gleichsam auf der Aktivseite der Bilanz positive Kassenbestände (Bilanz, Aktiva Nr. 2.4 „Liquide Mittel“) gibt. Diese Gesamtsicht aus Kassenkrediten und Kassenguthaben wird in einer Grafik im Kapitel „Übersicht über die liquiden Mittel“ dargestellt.



Die Auswirkungen der Höhe der Investitions- und Liquiditätskredite auf die Gewinn- und Verlustrechnung manifestieren sich in der Höhe der Zinsaufwendungen (Ergebnisplan, Sachkonten 551701 und 551702). Sie liegen im Betrachtungszeitraum 2006 bis 2022 zwischen 1,0 Mio. € und 2,1 Mio. €. In 2022 kam es zu einem deutlichen Anstieg des Zinsniveaus. Dieses wirkt sich ab 2023 auf die zu erwartende Höhe der Zinsaufwendungen aus.



## 9. Große Investitionsvorhaben

Im Folgenden werden alle geplanten Investitionsvorhaben der Stadt Königswinter in 2026 ab einer Größenordnung von 500.000 € bezogen auf das Auszahlungsvolumen (Finanzplan Nrn. 24 bis 29) aufgeführt. Die Sortierung der Liste erfolgt nach Kostenträgern.

| Kostenträger | I-Nr.    | Große Investitionen 2026                           | Ansatz        |
|--------------|----------|----------------------------------------------------|---------------|
| 01130100     | I-23-006 | Allgemeiner Grunderwerb                            | -3.600.000,00 |
| 01150100     | I-66-173 | Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen        | -850.000,00   |
| 02080100     | I-65-065 | Baumaßnahmen Feuerwehrrätehäuser                   | -850.000,00   |
| 02100900     | I-37-001 | Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst  | -857.300,00   |
| 08030101     | I-65-060 | Sanierung Freibad                                  | -2.034.000,00 |
| 12010101     | I-66-029 | Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg | -500.000,00   |
| 12010101     | I-66-035 | Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung          | -8.000.000,00 |
| 12010101     | I-66-097 | Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt       | -2.700.000,00 |
| 12010101     | I-66-183 | Ausbau Königswinterer Straße                       | -760.000,00   |
| 12010101     | I-66-263 | Ausbau Radwegenetz                                 | -750.000,00   |
| 12050101     | I-66-189 | Um-/Ausbau Bushaltestellen                         | -1.100.000,00 |
| 17010100     | I-40-101 | Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung          | -700.000,00   |
| 17010200     | I-40-102 | Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz      | -600.000,00   |

## 10. Abschreibungen

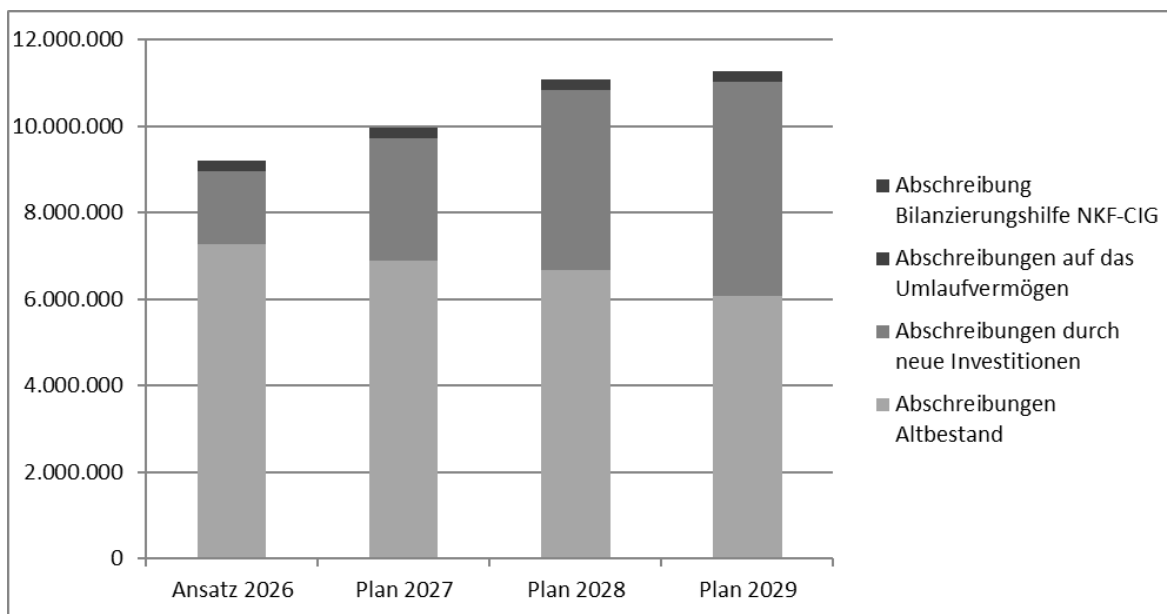
Da das Vermögen während seiner Nutzung Wertminderungen unterliegen kann, werden diese Wertminderungen in der Ergebnisrechnung als Abschreibungsaufwand (Ergebnisplan Nr. 14) dargestellt. In der Zeitschiene 2026 bis 2029 stellt sich die Entwicklung des Abschreibungsaufwandes wie folgt dar:

|                                         | Ansatz 2026      | Plan 2027        | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Abschreibungen Altbestand               | 7.281.878        | 6.881.052        | 6.682.883         | 6.060.409         |
| Abschreibungen durch neue Investitionen | 1.678.196        | 2.834.479        | 4.155.573         | 4.959.647         |
| Abschreibung der Bilanzierungshilfe     | 253.447          | 253.447          | 253.447           | 253.447           |
| Abschreibungen auf das Umlaufvermögen   | 0                | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>Summe</b>                            | <b>9.213.521</b> | <b>9.968.977</b> | <b>11.091.903</b> | <b>11.273.503</b> |

In den hier aufgeführten Werten sind die im Bau befindlichen und geplanten Maßnahmen jeweils mit ihren angenommenen Aktivierungszeitpunkten berücksichtigt.

Im Bereich der Abschreibungen des Altbestandes kommt es naturgemäß zu einer Reduzierung der Abschreibungen, da immer mehr Vermögensgegenstände im Laufe der Zeit ihre vorgegebene Restnutzungsdauer erreicht haben und aus der Abschreibung herausfallen. Demgegenüber steigen die Abschreibungen durch neue Investitionen im Zeitverlauf an, wenn die geplanten Maßnahmen in den kommenden Jahren abgeschlossen und infolge dessen aktiviert werden und somit der Abschreibung unterliegen.

Entscheidend für das Ergebnis der Abschreibungen ist immer die Frage, inwieweit die Abschreibungen für neue Investitionen die Reduzierung der Abschreibungen auf den Altbestand kompensieren. Die Übersicht zeigt, dass die Abschreibungen für Neuinvestitionen bis 2029 stärker steigen, als die Abschreibungen auf den vorhandenen Vermögensbestand fallen.



Durch Einsparungen im investiven Bereich könnte über die Abschreibungen positiver Einfluss auf die Gewinn- und Verlustrechnung genommen werden. Letztlich kann es aber nicht Ziel sein, auf Neuinvestitionen gänzlich zu verzichten und somit eine weitere Alterung der Vermögensgegenstände der Stadt in Kauf zu nehmen. Höhere Aufwendungen für Wartungen und Reparaturen wären naturgemäß die Folge. Diese würden ebenfalls das Ergebnis belasten. Die Haushaltspolitik der Stadt Königswinter ist vielmehr getragen von dem Gedanken, durch vielfältige - aber finanziell vertretbare - Investitionen die Vermögensbestände und damit auch die städtische Infrastruktur wieder zu stärken.

Durch die ertragswirksame Auflösung der aus Zuschüssen gebildeten Sonderposten, kann die Belastung der Ergebnisrechnung durch Abschreibungen teilweise ausgeglichen werden. In der nachstehenden Übersicht werden die jährlichen Abschreibungen des Anlagevermögens (Ergebnisplan, Sachkonto 571101) den Sonderpostenauflösungen (Ergebnisplan, Sachkonten 416090 bis 416890, 437101 bis 438101 und 457190), gegenübergestellt. Über die gezeigte Zeitreihe ergibt sich eine durchschnittliche rechnerische Reduktion der Abschreibungen um rund 5,5 Mio. Euro pro Jahr. Die Abschreibungen werden somit über Sonderposten im Schnitt um rund 42,0 % p.a. ausgeglichen.

|                    | <b>Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Ansatz 2026</b> | <b>Plan 2027</b> | <b>Plan 2028</b> | <b>Plan 2029</b> |
|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abschreibungen     | 8.059.364            | 8.610.006          | 8.960.074          | 9.715.530        | 10.838.456       | 11.020.056       |
| Sonderpostenaufkl. | 3.536.899            | 3.741.192          | 3.708.998          | 3.998.980        | 4.541.202        | 4.485.302        |
| <b>Summe</b>       | <b>4.522.465</b>     | <b>4.868.814</b>   | <b>5.251.076</b>   | <b>5.716.550</b> | <b>6.297.254</b> | <b>6.534.754</b> |
| <b>Verhältnis</b>  | <b>43,89%</b>        | <b>43,45%</b>      | <b>41,39%</b>      | <b>41,16%</b>    | <b>41,90%</b>    | <b>40,70%</b>    |

Es wird im Hinblick auf die liquiden Mittel darauf hingewiesen, dass weder der Aufwand aus der Abschreibung noch der Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten zahlungsrelevant sind. Insofern sind diese beiden Positionen der Ergebnisplanung in der Finanzplanung nicht zu finden.

## 11. Ergebnisplan

Der Ergebnisplan stellt sich in der Summe der Erträge und Aufwendungen wie folgt dar:

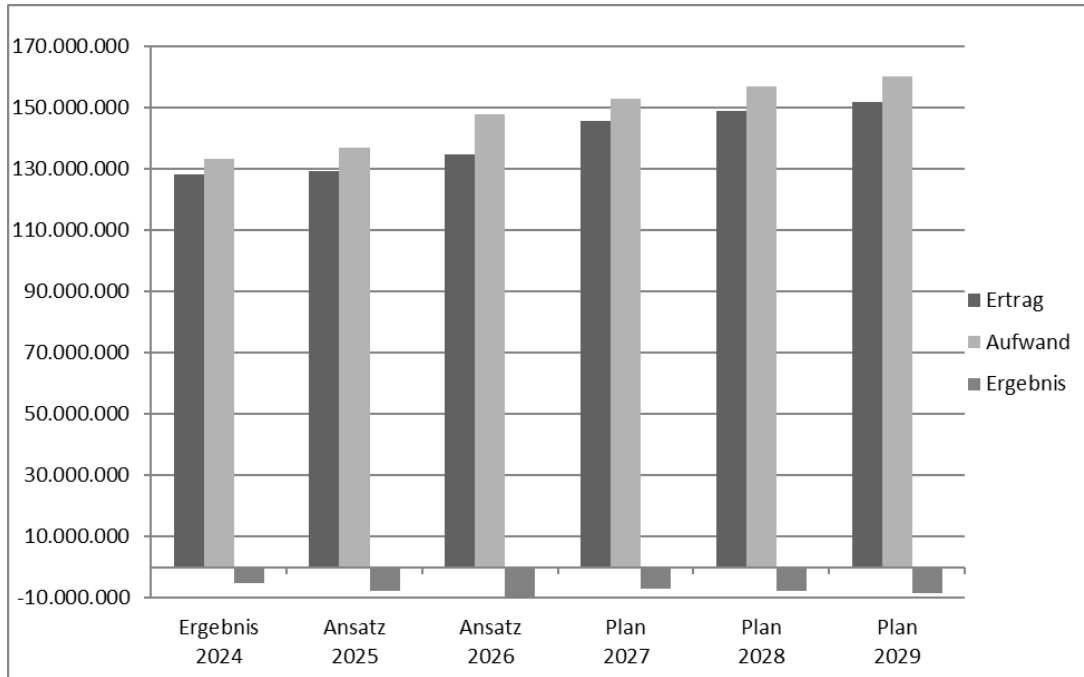
|                 | <b>Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Ansatz 2026</b> | <b>Plan 2027</b>  | <b>Plan 2028</b>  | <b>Plan 2029</b>  |
|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ertrag          | 127.922.378          | 129.013.989        | 134.727.031        | 145.679.214       | 148.918.827       | 151.652.259       |
| Aufwand         | 133.044.716          | 136.856.863        | 147.769.222        | 152.893.238       | 156.693.357       | 160.017.487       |
| <b>Ergebnis</b> | <b>-5.122.338</b>    | <b>-7.842.874</b>  | <b>-13.042.191</b> | <b>-7.214.024</b> | <b>-7.774.530</b> | <b>-8.365.228</b> |

In den Jahren 2026 bis 2029 ist ein globaler Minderaufwand in Höhe von 3,0 Mio. Euro bis 3,2 Mio. Euro berücksichtigt (Ergebnisplan Nr. 27). Der globale Minderaufwand ist keinem Teilergebnisplan zugeordnet, sondern lediglich übergeordnet im Ergebnisplan veranschlagt.

Auf der Ertragsseite wird in allen Planjahren mit Steigerungen gegenüber den jeweiligen Vorjahren gerechnet (durchschnittlich plus 4,7 Mio. Euro/Jahr). Auch die Aufwendungen steigen über den Planungszeitraum konsequent mit einem durchschnittlichen Volumen in Höhe von 5,4 Mio. Euro/Jahr.

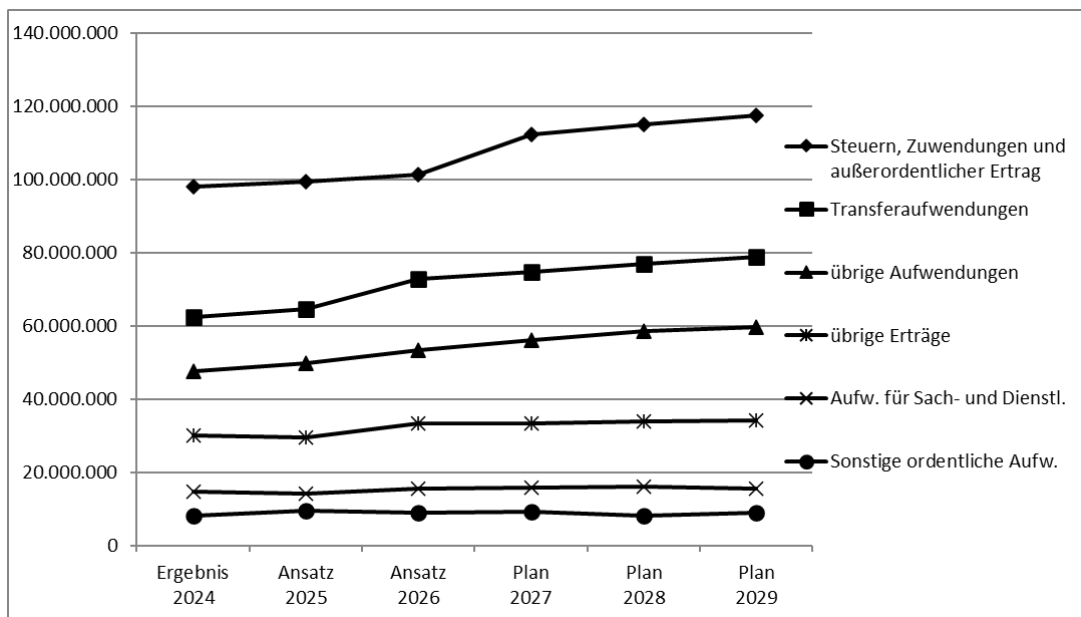
Zu dem Wachstum auf der Ertragsseite tragen im Planungszeitraum kontinuierlich die Anteile an der Einkommensteuer (Sachkonto 402101; im Schnitt plus 1,5 Mio. Euro/Jahr) und aufgrund der vorgesehenen Hebesatzanpassungen ab 2027 die Steigerungen der Grundsteuer B (Sachkonto 401201; im Schnitt plus 1,4 Mio. Euro/Jahr) und der Gewerbesteuer (Sachkonto 401301; im Schnitt plus 1,2 Mio. Euro/Jahr) bei. Auf der Aufwandsseite sind es die Vergütung für tariflich Beschäftigte (Sachkonto 501201; im Schnitt plus 1,0 Mio. Euro/Jahr), die Kreisumlage (Sachkonten 537201 und 537202; im Schnitt plus 0,8 Mio. Euro/Jahr) und der Transferaufwand im Jugendamt (Sachkonten 531801, 531890 und 533402; im Schnitt insgesamt plus 1,9 Mio. Euro/Jahr), die im Wesentlichen zu den stetigen Steigerungen beitragen.

Die Entwicklung der Erträge, Aufwendungen und des Ergebnisses wird in der nachstehenden Grafik veranschaulicht.



Die nachfolgende Tabelle untergliedert die Erträge in solche aus Steuern und Zuwendungen (Ergebnisplan Nrn. 1 und 2) und übrige Erträge sowie die Aufwendungen in Transferaufwendungen (Ergebnisplan Nr. 15), Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ergebnisplan Nr. 13), sonstige ordentliche Aufwendungen (Ergebnisplan Nr. 16) und übrige Aufwendungen.

|                              | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Steuern und Zuwendungen      | 97.930.058    | 99.442.574  | 101.338.286 | 112.217.448 | 114.962.509 | 117.547.562 |
| Transferaufwendungen         | 62.412.732    | 64.635.527  | 72.691.171  | 74.739.065  | 76.881.317  | 78.882.401  |
| Übrige Aufwendungen          | 47.720.785    | 49.850.595  | 53.401.469  | 56.054.737  | 58.527.753  | 59.748.342  |
| Übrige Erträge               | 29.992.321    | 29.571.415  | 33.388.745  | 33.461.765  | 33.956.318  | 34.104.697  |
| Aufw. für Sach- und Dienstl. | 14.713.551    | 14.120.639  | 15.634.043  | 15.922.996  | 16.173.988  | 15.538.647  |
| Sonstige ordentliche Aufw.   | 8.197.648     | 9.550.101   | 9.017.539   | 9.249.440   | 8.253.298   | 9.056.097   |



Die Erträge aus Steuern und Zuwendungen werden von 2024 bis 2029 von 97,9 Mio. Euro auf 117,5 Mio. Euro ansteigen (+19,6 Mio. Euro). Ebenfalls zeigt sich eine deutliche Steigerung über die dargestellte Zeitspanne bei den Transferaufwendungen (+16,5 Mio. Euro).

Die prozentual deutlichste Steigerung zeigen die Transferaufwendungen und die übrigen Aufwendungen, die um 26,4 % bzw. 25,2 % steigen. Die übrigen Erträge, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verändern sich demgegenüber nur geringfügig.

Aufgrund des 1. NKF-Änderungsgesetzes sind seit 2013 bestimmte Positionen nicht mehr ergebnisrelevant zu verbuchen, sondern unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen (§ 44 Absatz 3 KomHVO). Es handelt sich hierbei um Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben in absehbarer Zeit nicht braucht, sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen. Die verrechneten Erträge und Aufwendungen sind in Summe nachrichtlich am Ende des Ergebnisplans ausgewiesen. Es handelt sich im Planungszeitraum 2026 bis 2029 im Einzelnen um Ansätze für folgende Sachverhalte:

|                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>2026</b>                                                             |           |
| Erträge aus dem Verkauf von Rettungsdienstfahrzeugen                    | 40.000 €  |
| Erträge aus dem Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen Baubetriebshof     | 20.000 €  |
| <b>2027</b>                                                             |           |
| Erträge aus dem Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen Baubetriebshof     | 20.000 €  |
| Aufwand aus dem Abgang von Straßen bei Realisierung der Bahnüberführung | -36.759 € |
| <b>2028</b>                                                             |           |
| Erträge aus dem Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen Baubetriebshof     | 20.000 €  |
| <b>2029</b>                                                             |           |
| Erträge aus dem Verkauf von Fahrzeugen und Maschinen Baubetriebshof     | 20.000 €  |



## 12. Ausgewählte Positionen des Ergebnisplans

Um die wesentlichen Abweichungen bestimmter Positionen im Ergebnisplan transparenter darzulegen, werden diese nachfolgend im Einzelnen nochmals graphisch dargestellt. Dabei wird lediglich auf die Positionen mit den größten Volumina eingegangen:

- 01 Steuern und ähnliche Abgaben
- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 11 Personalaufwendungen
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 15 Transferaufwendungen
- 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

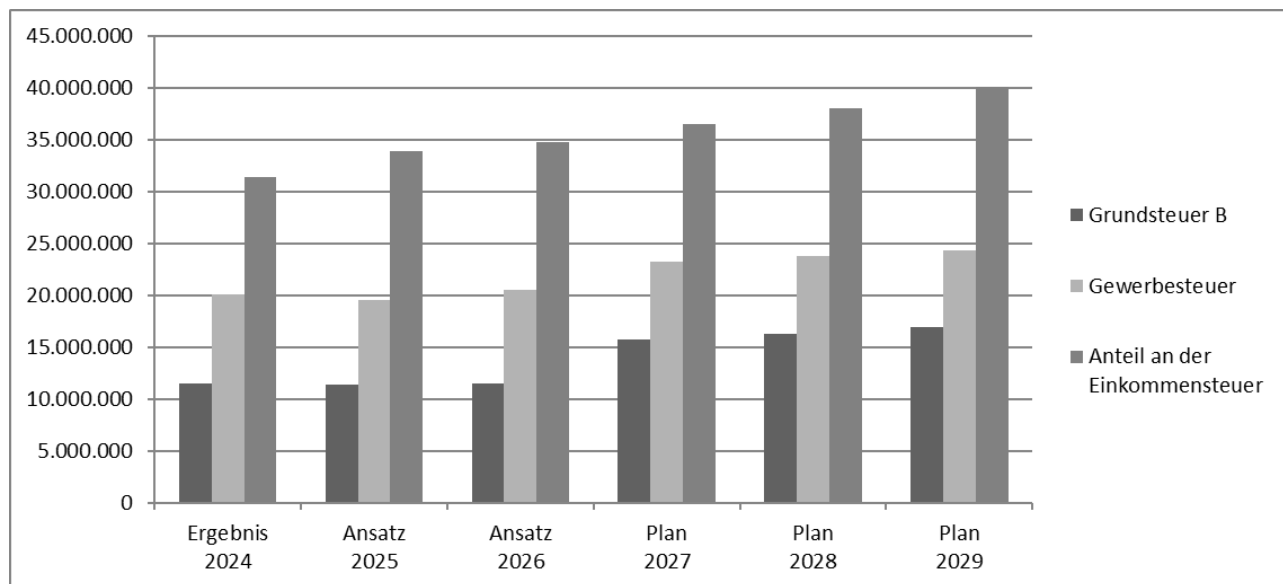
Neben der Aufführung einzelner Ist- und Planzahlen werden Abweichungen separat erläutert.

### 01 Steuern und ähnliche Abgaben

Diese Position enthält alle Steuern und Abgaben, die die Stadt Königswinter erhebt und vereinnahmt oder aber im Rahmen des Finanzausgleichs erhält. Es wird darauf hingewiesen, dass die Stadt insbesondere auf die Höhe der Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer nur sehr bedingt Einfluss nehmen kann.

|                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Grundsteuer A                      | 75.615            | 75.000            | 75.000            | 74.000            | 74.000            | 74.000            |
| Grundsteuer B                      | 11.496.243        | 11.425.000        | 11.550.000        | 15.700.000        | 16.300.000        | 16.900.000        |
| Gewerbsteuer                       | 20.036.233        | 19.500.000        | 20.500.000        | 23.230.000        | 23.780.000        | 24.340.000        |
| Anteil an der Einkommensteuer      | 31.411.983        | 33.929.000        | 34.780.000        | 36.450.000        | 38.015.000        | 40.030.000        |
| Anteil an der Umsatzsteuer         | 2.229.057         | 2.343.000         | 2.760.000         | 3.400.000         | 3.755.000         | 3.280.000         |
| Vergnügungssteuer                  | 55.649            | 65.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| Hundesteuer                        | 352.078           | 360.000           | 380.000           | 380.000           | 380.000           | 380.000           |
| Beherbergungsabgabe                | 830.492           | 810.000           | 850.000           | 860.000           | 870.000           | 880.000           |
| Zweitwohnungssteuer                | 40.258            | 47.500            | 45.000            | 45.000            | 45.000            | 45.000            |
| Kompensationszahlung (Fam.-Ausgl.) | 3.180.250         | 3.243.000         | 3.415.000         | 3.565.000         | 3.675.000         | 3.780.000         |
| <b>Summe</b>                       | <b>69.707.858</b> | <b>71.797.500</b> | <b>74.415.000</b> | <b>83.764.000</b> | <b>86.954.000</b> | <b>89.769.000</b> |

Grundsätzlich entwickeln sich die Steuern und ähnliche Abgaben in der Planung sehr positiv – nicht zuletzt durch die für 2027 berücksichtigten deutlichen Hebesatzanpassungen bei Grundsteuer B und Gewerbsteuer. Geprägt wird die Entwicklung jedoch durch regelmäßige, deutliche Steigerungen beim Anteil an der Einkommensteuer, der im aktuellen Planungszeitraum rund 45,5 % der Ertragsposition ausmacht.

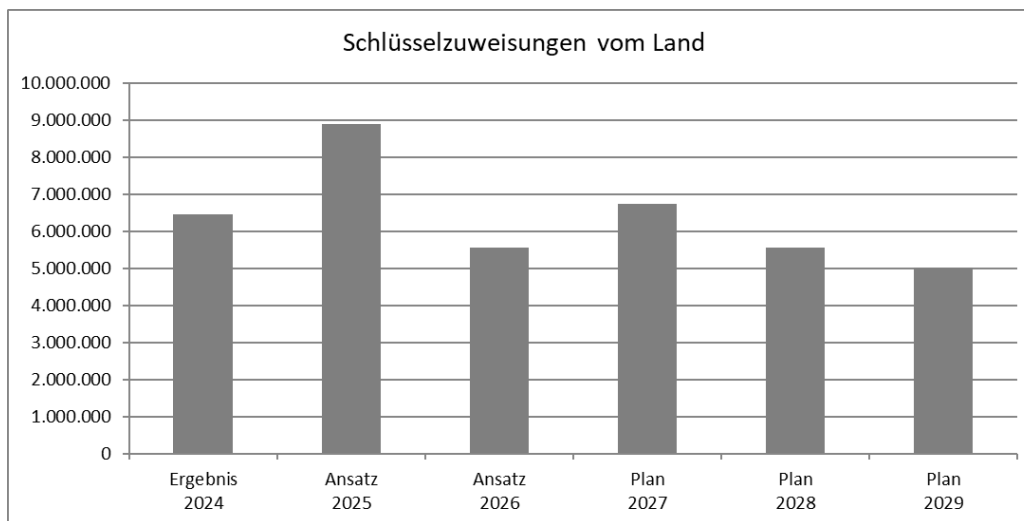


**02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Es handelt sich hierbei um Positionen, auf die die Stadt Königswinter grundsätzlich nur geringen Einfluss besitzt und somit über sehr wenige Steuerungsmöglichkeiten in diesem Bereich verfügt.

|                                      | <b>Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Ansatz 2026</b> | <b>Plan 2027</b>  | <b>Plan 2028</b>  | <b>Plan 2029</b>  |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land        | 6.467.782            | 8.894.000          | 5.550.000          | 6.750.000         | 5.550.000         | 5.030.000         |
| Gewerbesteuerausgleich               | 0                    | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| Landeszuweisungen Schulbetreuung     | 2.691.350            | 2.026.900          | 2.483.350          | 2.292.100         | 2.336.600         | 2.395.700         |
| Zuweisungen Altstadtsanierung / InHK | 13.842               | 168.200            | 4.500              | 0                 | 0                 | 0                 |
| Schulpauschale                       | 1.230.464            | 1.232.000          | 1.340.000          | 1.340.000         | 1.340.000         | 1.340.000         |
| Aufwands- und Unterhaltungspausch.   | 384.316              | 384.000            | 381.000            | 381.000           | 381.000           | 381.000           |
| Übrige Landeszuweisungen             | 13.967.541           | 11.215.233         | 13.438.689         | 13.832.413        | 14.151.150        | 14.491.497        |
| Auflösung von Sonderposten           | 3.001.919            | 3.191.833          | 3.188.325          | 3.393.976         | 3.845.054         | 3.744.040         |
| Übrige Zuweisungen                   | 464.987              | 532.908            | 537.421            | 463.959           | 404.705           | 396.325           |
| <b>Summe</b>                         | <b>28.222.200</b>    | <b>27.645.074</b>  | <b>26.923.286</b>  | <b>28.453.448</b> | <b>28.008.509</b> | <b>27.778.562</b> |

Wesentlicher Bestandteil der Position „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ sind die sogenannten Schlüsselzuweisungen. Wie in der nachstehenden Grafik ersichtlich, wird hier mit einem deutlichen Ertragsrückgang gerechnet. Die Ansätze der Planjahre 2026 bis 2029 liegen mit Ausnahme des Jahres 2027 alle unter dem IST-Wert aus 2024.

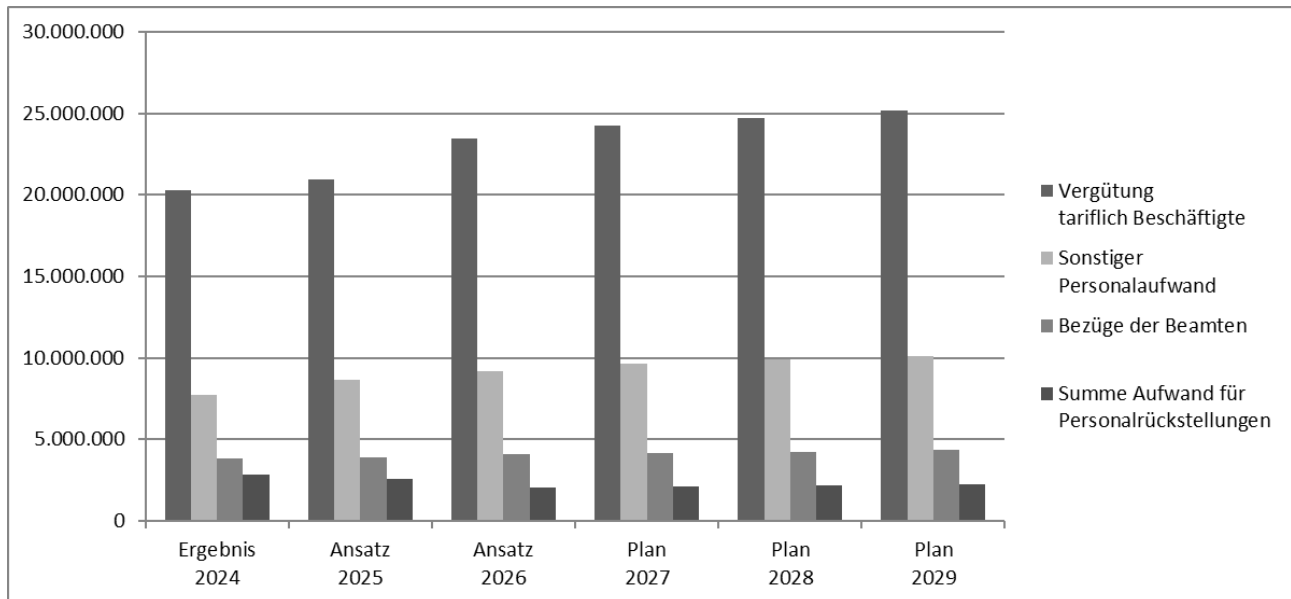
**11 Personalaufwendungen**

In der Position 11 werden alle direkten Personalaufwendungen aufgeführt, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit den Versorgungsaufwendungen stehen. Hier schlagen sich auch die finanziellen Auswirkungen der Beschlüsse im Rahmen des Stellenplans nieder.

|                                  | <b>Ergebnis 2024</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Ansatz 2026</b> | <b>Plan 2027</b>  | <b>Plan 2028</b>  | <b>Plan 2029</b>  |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bezüge der Beamten               | 3.809.581            | 3.916.897          | 4.077.563          | 4.159.114         | 4.242.296         | 4.327.142         |
| Vergütung tariflich Beschäftigte | 20.302.337           | 20.947.750         | 23.426.210         | 24.231.393        | 24.706.209        | 25.200.332        |
| Sonstiger Personalaufwand        | 7.731.320            | 8.656.273          | 9.158.914          | 9.628.020         | 9.909.286         | 10.091.019        |
| Pensionsrückst. für Beschäftigte | 2.470.121            | 1.714.121          | 1.595.987          | 1.627.907         | 1.660.465         | 1.693.674         |
| Beihilferückst. für Beschäftigte | 535.111              | 430.000            | 400.000            | 410.000           | 440.000           | 455.000           |
| Aufwand für Rückstellung ATZ     | -166.540             | 400.000            | 69.000             | 69.000            | 69.000            | 69.000            |
| <b>Summe</b>                     | <b>34.681.931</b>    | <b>36.065.041</b>  | <b>38.727.674</b>  | <b>40.125.434</b> | <b>41.027.256</b> | <b>41.836.168</b> |

Die Kalkulation der Personalaufwendungen für das Jahr 2026 baut auf der tatsächlichen Entwicklung in den Vorjahren auf. Grundsätzlich sind ergänzend zu neuen Stellen moderate Steigerungssätze in Höhe von 2,0 % pro Jahr berücksichtigt.

In dem nachstehenden Balkendiagramm wird die Entwicklung der Personalaufwendungen und ihrer einzelnen Komponenten nochmals veranschaulicht.

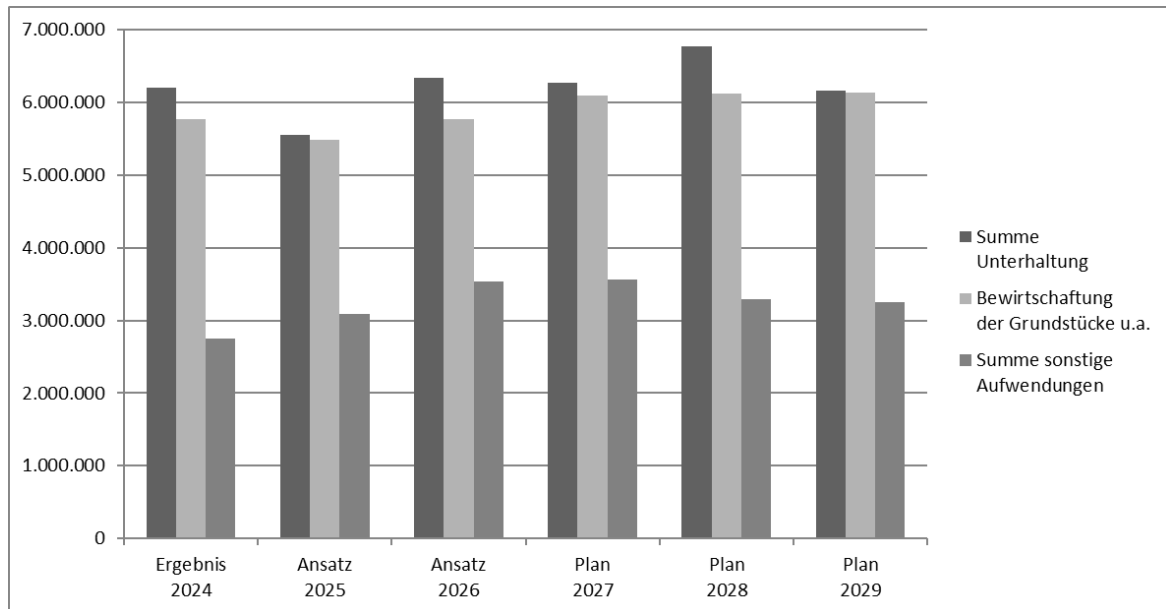


Der Sonstige Personalaufwand beinhaltet insbesondere die Arbeitgeberbeiträge zu den Sozialversicherungen, aber auch Aufwand für Rückstellungen für geleistete Überstunden und noch ausstehende Urlaubstage.

### 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unterlagen die geplanten Erhaltungsaufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in der Vergangenheit deutlichen Schwankungen. Dem wurde – so weit möglich – gegengesteuert, indem die Pauschalansätze auf Basis der bisherigen Ergebnisse gemittelt wurden und die Einzelmaßnahmen möglichst homogen auf die Jahre verteilt wurden. Die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte beinhalten u.a. Reise- und Fortbildungskosten, Aufwendungen für Personalrekrutierung und Personalentwicklung sowie Dienst- und Schutzkleidung.

|                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Unterhalt. Grundstücke u. baul. Anlagen | 2.470.530         | 1.939.300         | 2.174.750         | 2.412.150         | 2.916.050         | 2.294.550         |
| Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen  | 1.610.377         | 1.621.161         | 1.682.957         | 1.633.000         | 1.633.000         | 1.633.000         |
| Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anlagen | 5.762.569         | 5.485.922         | 5.770.451         | 6.099.254         | 6.113.427         | 6.126.742         |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen       | 2.125.189         | 1.984.606         | 2.477.035         | 2.217.592         | 2.214.461         | 2.230.905         |
| Besond. Aufwendungen f. Beschäftigte    | 1.274.873         | 1.464.750         | 1.627.750         | 1.632.450         | 1.510.050         | 1.509.950         |
| Besond. Verwalt.- und Betriebsaufw.     | 1.064.646         | 1.140.400         | 1.246.900         | 1.246.900         | 1.246.900         | 1.246.900         |
| Aufw. f. d. Erwerb von Verbrauchsmat.   | 329.403           | 301.600           | 359.200           | 367.650           | 373.600           | 380.100           |
| Sonst. Aufwendungen f. Dienstleistungen | 75.964            | 182.900           | 295.000           | 314.000           | 166.500           | 116.500           |
| <b>Summe</b>                            | <b>14.713.551</b> | <b>14.120.639</b> | <b>15.634.043</b> | <b>15.922.996</b> | <b>16.173.988</b> | <b>15.538.647</b> |

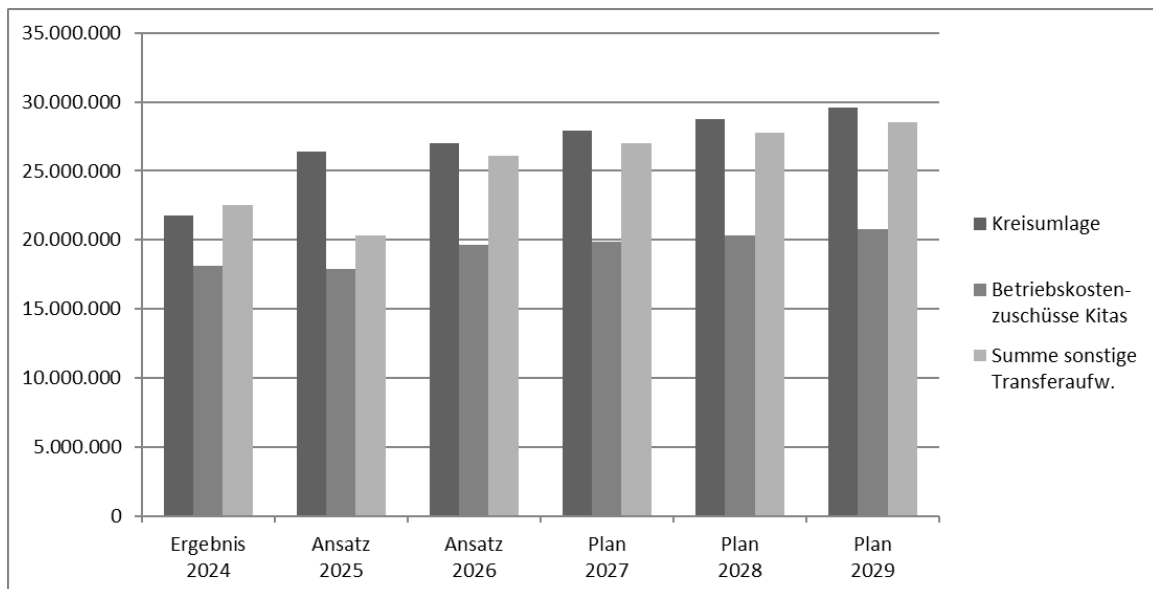


### 15 Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Dies betrifft weite Teile des Jugendamtsbereichs, den Bereich Asyl sowie Teile des Finanzausgleichs, die sich dem städtischen Einfluss weitestgehend entziehen.

|                                 | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Betriebskostenzuschüsse Kitas   | 18.097.430        | 17.902.500        | 19.617.000        | 19.859.000        | 20.350.000        | 20.743.000        |
| Zahlungen an Leistungserbringer | 8.080.860         | 6.658.000         | 8.950.110         | 9.257.240         | 9.577.988         | 9.922.259         |
| Gewerbesteuerumlage             | 1.592.060         | 1.455.000         | 1.530.000         | 1.570.000         | 1.610.000         | 1.645.000         |
| Krankenhausumlage               | 706.410           | 710.000           | 695.000           | 695.000           | 695.000           | 695.000           |
| Kreisumlage                     | 21.756.144        | 26.415.000        | 26.970.000        | 27.880.000        | 28.780.000        | 29.580.000        |
| Übrige Transferaufwendungen     | 12.179.827        | 11.495.027        | 14.929.061        | 15.477.825        | 15.868.329        | 16.297.142        |
| <b>Summe</b>                    | <b>62.412.732</b> | <b>64.635.527</b> | <b>72.691.171</b> | <b>74.739.065</b> | <b>76.881.317</b> | <b>78.882.401</b> |

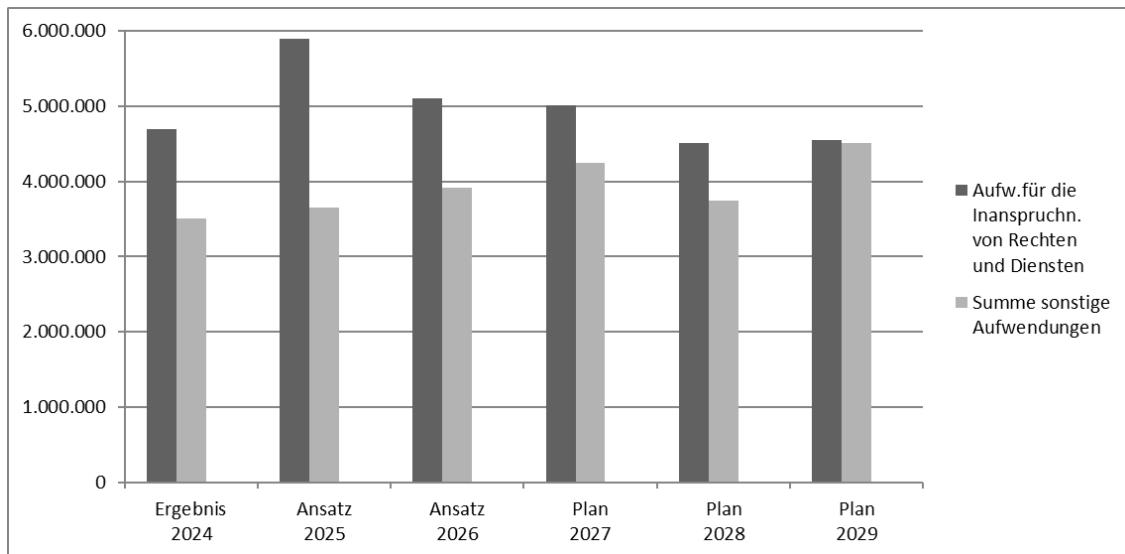
Über den gesamten Planungszeitraum betrachtet werden die Transferaufwendungen in Summe deutlich ansteigen. Erhebliche Steigerungen sind bei der Kreisumlage zu verzeichnen, die von 2024 bis 2029 um 36,0 % (7,8 Mio. Euro) steigt.



**16 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

|                                         | Ergebnis 2024    | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Plan 2027        | Plan 2028        | Plan 2029        |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufw.f.Inanspr. v. Rechten und Diensten | 4.693.331        | 5.890.968        | 5.103.771        | 5.007.031        | 4.506.291        | 4.547.141        |
| Geschäftsaufwendungen                   | 1.589.790        | 1.692.310        | 1.899.644        | 2.124.089        | 1.612.985        | 2.358.385        |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle  | 608.306          | 643.837          | 648.266          | 658.579          | 668.095          | 678.358          |
| Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit        | 813.278          | 919.266          | 859.500          | 953.000          | 959.000          | 965.000          |
| Wertveränderungen Vermögensgegenst.     | 285.924          | 221.900          | 318.700          | 318.700          | 318.700          | 318.700          |
| Übrige sonstige ordentl. Aufwendungen   | 207.019          | 181.820          | 187.658          | 188.041          | 188.227          | 188.513          |
| <b>Summe</b>                            | <b>8.197.648</b> | <b>9.550.101</b> | <b>9.017.539</b> | <b>9.249.440</b> | <b>8.253.298</b> | <b>9.056.097</b> |

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen gegenüber den Ergebniswerten 2024 auf rund 9,6 Mio. Euro an, sinken dann aber in der mittelfristigen Planung wieder. Der deutliche Anstieg in 2029 bei den Geschäftsaufwendungen ist auf einmalige Anschaffungen von Vermögensgegenständen bis 800 Euro netto im Bereich Schul-IT zurückzuführen.



### 13. Fazit

In § 75 der Gemeindeordnung (GO) NRW werden die allgemeinen Haushaltsgrundsätze dargestellt. Absatz 2 sieht vor, dass der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein muss; die Summe aller Erträge also die Summe der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Diesem Grundsatz Rechnung zu tragen, wird den Kommunen aufgrund anhaltender struktureller Unterfinanzierung sowie der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Lage zunehmend schwerer gemacht. Die Konjunktur in Deutschland stagniert nahezu und wirkt sich auf die Ertragslage der Steuern aus. Gleichzeitig werden neue Rechtsansprüche (z.B. KiTa-Betreuung, OGS) auf Bundes- und Landesebene geschaffen, die nicht auskömmlich gegenfinanziert werden. Das Konnexitätsprinzip („Wer bestellt, bezahlt!“) wird zu Lasten der Kommunen nicht in ausreichendem Maße umgesetzt.

Neben der Unterfinanzierung von übertragenen Aufgaben ist im ganzen Bundesgebiet eine erhebliche Steigerung der Belastungen zu erkennen. Insbesondere die Eingliederungshilfe (+ 14 Prozent) und die Kinder- und Jugendhilfe (+ 17 Prozent) steigen rasant (Quelle: Prof. Thomas Döring, Hochschule Darmstadt für öffentliche Finanzen). Auch die Personalaufwendungen und die Zinsaufwendungen belasten den kommunalen Haushalt mit steigender Tendenz.

Ab 2026 ist die Bilanzierungshilfe (Isolierung der Corona und kriegsbedingten Belastungen der Jahre 2020 bis 2023) aufwandsmäßig abzuschreiben. Für die in diesem Zeitraum tatsächlich fehlende Liquidität (Bilanzierungshilfe erfolgte ohne Geldfluss des Landes) wurden Kredite am Kapitalmarkt aufgenommen, deren Schuldendienst durch die Kommunen zu leisten ist. Die wirtschaftlichen Belastungen aus den Krisen tragen letztlich die Kommune selbst. Diese Effekte wirken sich durch die Verpflichtung zur Abschreibung in den zukünftigen Haushaltsjahren aus.

Die Wirkung der anteiligen Entschuldung nach dem Altschuldenentlastungsgesetz (ASEG NRW) ist für den Königswinterer Ergebnishaushalt eher gering. So erhält die Stadt Königswinter eine einmalige Hilfe des Landes, die unmittelbar an die Banken gezahlt wird. Der jährliche Zinseinspareffekt liegt demnach gerade einmal bei rund 10 T€. Dies ist einerseits den positiven Jahresabschlüssen geschuldet. Zum anderen wurde das Kreditportfolio seinerzeit auf die inzwischen vollzogene Zinswende angepasst und ein geringer Kreditbestand angestrebt.

Der Landesanteil am Infrastruktur-Sondervermögen (NRW-Infrastrukturgesetz in Verbindung mit dem Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen -LuKIFG) ist mit 16,7 Mio. € über einen Zeitraum von 12 Jahren im Verhältnis zu den tatsächlich notwendigen Infrastrukturausgaben in Königswinter eher überschaubar. Die investiven Fördermittel sind im Haushaltsplan mit einem Volumen in Höhe von 12,7 Mio. Euro bereits berücksichtigt. Weitere vier Millionen Euro sind für die Jahre ab 2030 vorgesehen. Die Fördermittel sind konkreten Maßnahmen zuzuordnen. Hierbei ist eine Quotierungsvorgabe zu beachten. 50 % sind für Sachinvestitionen in den Bereich Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur, 20 % für Sachinvestitionen in die energetische Sanierung von Liegenschaften und Klima-Maßnahmen und 30 % für Verkehr, Digitalisierung, Sportinfrastruktur und öffentliche Sicherheit vorgesehen.

Zur Vermeidung der Haushaltssicherung und der drohenden Überschuldung durch anhaltenden Eigenkapitalverzehr sind der Stadtrat und die Verwaltung in Königswinter gezwungen, sämtliche Möglichkeiten der Gegensteuerung zu ergreifen.

Dazu gehören ein in Teilen stark angepasstes Haushaltsplanaufstellungsverfahren, bei dem durch zahlreiche Haushaltsgespräche innerhalb der Verwaltung rund 2.000 Einzelpositionen anhand von Zeitreihenbetrachtungen etc. kritisch bewertet und im Hinblick auf den Haushaltsausgleich umfangreich angepasst wurden. In diesem Aufstellungsverfahren erfolgte erstmalig eine transparente Trennung der pflichtigen und der freiwilligen Aufgaben, über die im weiteren Beratungslauf auf der Grundlage eines Verwaltungsvorschlags zu einer Optionsliste entschieden wurde.

Zur sorgfältigen Vorbereitung politischen Beratung wurde in zwei Sitzungen einer interfraktionellen Arbeitsgruppe (AG Haushalt) der weitere Verfahrensablauf sowie die vom Kämmerer geplante Vorgehensweise vorgestellt und diskutiert. In den Sitzungen wurden zahlreiche Anregungen aufgegriffen und relevante Informationen ausgetauscht.

Um einen genehmigungsfähigen Haushalt aufstellen zu können, ist die Nutzung des vom Gesetzgeber vorgegebenen Instruments des Verlustvortrags unumgänglich. Die vorrangig einzusetzende Ausgleichsrücklage wird bereits im Jahr 2026 aufgebraucht sein. Mit dem Verlustvortrag können Fehlbeträge bis zu 3 Jahre in die Zukunft verschoben werden. Dieses der Genehmigungspflicht der Kommunalaufsicht unterliegende Instrument ist jedoch nur dann zielführend (und genehmigungsfähig), wenn die zukünftigen Entwicklungen der Finanzwerte eine Stabilisierung und Verbesserung aufzeigen.

Um diesen Anforderungen gerecht werden zu können, ist in der mittelfristigen Finanzplanung eine deutliche Ertragssteigerung durch die Anpassung der Hebesätze für Grundsteuer und Gewerbesteuer notwendig. Parallel sind die in der Optionsliste separierten freiwilligen Leistungen, die ca. 3 % des Haushaltsvolumens ausmachen, ab dem Haushalt 2026 in jeder Haushaltsberatung zu überprüfen und zu reduzieren, um eine zeitnahe Verbesserung der finanziellen Situation erzielen zu können.

Der Haushalt weist in den Finanzplanjahren Werte aus, die sich zunehmend verschlechtern. Insbesondere im Hinblick auf das Instrument des Verlustvortrags fehlt damit die Grundlage einer sich zukünftig verbessernden Finanzlage. Um vor diesem Hintergrund eine Genehmigungsfähigkeit herstellen zu können, sieht der Haushalt weitere, dem Inflationsausgleich nahen Hebesatzanpassungen des Grundsteuerhebesatzes, vor.

Zur Unterstützung einer strukturellen Verbesserung und im Hinblick auf das Haushaltsdefizit sowie die vorgesehenen Steueranpassungen plant die Verwaltung ein Projekt zur Überprüfung und Weiterentwicklung interner Strukturen und Abläufe. Im Rahmen dieses Projekts erfolgt eine Analyse und Optimierung von Geschäftsprozessen mit entsprechendem Potential, der Überprüfung von Standards sowie eine systematische Aufgabenkritik. Darüber hinaus sollen durch den gezielten Einsatz digitaler Lösungen Effizienzsteigerungen erzielt und Einsparpotentiale erschlossen werden. Diese und weitere Maßnahmen wurden im strategischem Konsolidierungskonzept der Stadt Königswinter, welches der Stadtrat am 13.07.2026 beschlossen hat, beschrieben.

Mit dem strategischen Konsolidierungskonzept liegt ein umfassendes Steuerungsinstrument vor, dass die zukünftige finanzwirtschaftliche Ausrichtung der Stadt festlegt und die Grundlage für die mittelfristige Konsolidierung bildet. Das Konzept dokumentiert den parteiübergreifenden politischen Konsens über die Notwendigkeit und Tragfähigkeit der vorgesehenen Maßnahmen. Das Konsolidierungskonzept beschreibt die strukturellen Anpassungen, die zur nachhaltigen Verbesserung der Haushaltslage erforderlich sind und deren Umsetzung das Ziel von Politik und Verwaltung ist. Dort wird die Haushaltskonsolidierung als „eine dauerhafte strategische Aufgabe“ festgeschrieben. Die im Konzept dargestellten Konsolidierungsfelder – insbesondere die Haushaltssteuerung, die Aufwandsbegrenzung, die systematische Aufgabenkritik, die organisatorische Modernisierung sowie die Ertragssteigerung – sind bereits in der Planung. Die tatsächlichen finanziellen Effekte können aufgrund der erforderlichen Vorarbeiten und der organisatorischen Implementierung erst im Haushaltsjahr 2027 vollständig abgebildet werden. Zur Konkretisierung und Priorisierung der weiteren Schritte wird die interfraktionale AG Haushalt genutzt.

Der Haushaltsplan 2026 weist in allen Planjahren, trotz der o.g. Maßnahmen, Fehlbeträge aus. Aufgrund der aktuellen Rahmenbedingungen ist der Haushaltsausgleich in den folgenden Jahren weiterhin als kritisch und stark risikobehaftet anzusehen. Zukünftig sind hier weitere Gegensteuerungsmaßnahmen zu ergreifen, sollten sich die gesamtwirtschaftliche Situation sowie die finanziellen Rahmenbedingungen nicht verbessern.

**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                | <b>69.707.858</b> | <b>71.797.500</b> | <b>74.415.000</b> | <b>83.764.000</b> | <b>86.954.000</b> | <b>89.769.000</b> |
| 401101    | Grundsteuer A                                      | 75.615            | 75.000            | 75.000            | 74.000            | 74.000            | 74.000            |
| 401201    | Grundsteuer B                                      | 11.496.243        | 11.425.000        | 11.550.000        | 15.700.000        | 16.300.000        | 16.900.000        |
| 401301    | Gewerbesteuer                                      | 20.036.233        | 19.500.000        | 20.500.000        | 23.230.000        | 23.780.000        | 24.340.000        |
| 402101    | Anteil an der Einkommensteuer                      | 31.411.983        | 33.929.000        | 34.780.000        | 36.450.000        | 38.015.000        | 40.030.000        |
| 402201    | Anteil an der Umsatzsteuer                         | 2.229.057         | 2.343.000         | 2.760.000         | 3.400.000         | 3.755.000         | 3.280.000         |
| 403101    | Vergnügungssteuer                                  | 55.649            | 65.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            | 60.000            |
| 403201    | Hundesteuer                                        | 352.078           | 360.000           | 380.000           | 380.000           | 380.000           | 380.000           |
| 403301    | Beherbergungsabgabe                                | 830.492           | 810.000           | 850.000           | 860.000           | 870.000           | 880.000           |
| 403401    | Zweitwohnungssteuer                                | 40.258            | 47.500            | 45.000            | 45.000            | 45.000            | 45.000            |
| 405101    | Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)              | 3.180.250         | 3.243.000         | 3.415.000         | 3.565.000         | 3.675.000         | 3.780.000         |
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>28.222.200</b> | <b>27.645.074</b> | <b>26.923.286</b> | <b>28.453.448</b> | <b>28.008.509</b> | <b>27.778.562</b> |
| 411101    | Schlüsselzuweisungen vom Land                      | 6.467.782         | 8.894.000         | 5.550.000         | 6.750.000         | 5.550.000         | 5.030.000         |
| 414001    | Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt   | 6.200             | 82.238            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | 122.975           | 186.503           | 193.914           | 120.406           | 65.320            | 65.320            |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 302.348           | 302.348           | 302.348           | 302.348           | 298.133           | 289.703           |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 1.972.273         | 2.026.900         | 1.907.500         | 2.026.900         | 2.088.400         | 2.151.600         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 719.077           | 0                 | 575.850           | 265.200           | 248.200           | 244.100           |
| 414105    | Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt   | 7.642             | 85.962            | 4.500             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 1.230.464         | 1.232.000         | 1.340.000         | 1.340.000         | 1.340.000         | 1.340.000         |
| 414108    | Sportpauschale                                     | 153.630           | 152.000           | 168.000           | 168.000           | 168.000           | 168.000           |
| 414114    | Aufwands- und Unterhaltungspauschale               | 384.316           | 384.000           | 381.000           | 381.000           | 381.000           | 381.000           |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 13.730.510        | 11.043.990        | 13.181.994        | 13.573.672        | 13.908.615        | 14.253.196        |
| 414199    | RAP-Auflösung Land                                 | 83.401            | 19.243            | 88.696            | 90.742            | 74.535            | 70.301            |
| 414290    | Zuweisungen v. Gemeinden/GV                        | 10                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414490    | Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung  | 0                 | 0                 | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 28.317            | 12.300            | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             |
| 414799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 23.693            | 23.693            | 23.693            | 23.693            | 23.693            | 23.693            |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | -12.357           | 8.064             | 7.466             | 7.512             | 7.559             | 7.608             |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 225.848           | 201.766           | 225.214           | 226.047           | 225.732           | 202.336           |
| 416101    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle | 255.052           | 230.662           | 215.096           | 199.715           | 185.978           | 174.895           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 2.167.664         | 2.399.207         | 2.422.990         | 2.624.373         | 3.069.309         | 2.973.013         |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 26.342            | 23.307            | 21.607            | 19.092            | 18.293            | 18.199            |
| 416490    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers | 53                | 53                | 53                | 53                | 53                | 53                |
| 416590    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet. | 300               | 300               | 224               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 295.142           | 290.749           | 264.847           | 264.581           | 264.019           | 263.598           |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 31.518            | 45.789            | 38.294            | 60.115            | 81.670            | 111.946           |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                    | <b>2.571.477</b>  | <b>2.731.200</b>  | <b>3.001.800</b>  | <b>3.042.800</b>  | <b>3.086.800</b>  | <b>3.132.800</b>  |
| 421101    | Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz      | 160.793           | 120.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           |
| 421103    | Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015) | 791.730           | 630.000           | 822.500           | 822.500           | 822.500           | 822.500           |
| 421104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                        | 28.715            | 20.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 421106    | Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.        | 0                 | 300               | 300               | 300               | 300               | 300               |
| 422102    | Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)   | 1.583.406         | 1.948.900         | 1.977.000         | 2.018.000         | 2.062.000         | 2.108.000         |
| 422104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                        | 6.833             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 422190    | Sonstige Ersatzleistungen                          | 0                 | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>13.330.780</b> | <b>15.786.454</b> | <b>16.456.670</b> | <b>16.732.118</b> | <b>17.202.177</b> | <b>17.506.643</b> |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                     | 411.365           | 329.700           | 378.240           | 378.240           | 378.240           | 378.240           |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                          | 402.310           | 408.000           | 433.000           | 433.000           | 433.000           | 433.000           |



**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Plan<br>2027     | Plan<br>2028     | Plan<br>2029     |
|-----------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 431103    | Verw.Geb. - Standesamt                                 | 26.979           | 38.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| 431104    | Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen               | 13.750           | 30.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbe-<br>hördl. Maßnahmen | 17.233           | 27.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                     | 5.312            | 7.150            | 7.250            | 7.250            | 7.250            | 7.250            |
| 432101    | Friedhofsgebühren                                      | 827.826          | 747.753          | 814.360          | 828.960          | 840.637          | 846.176          |
| 432102    | Rettungsdienstgebühren                                 | 5.917.956        | 8.915.665        | 8.738.357        | 8.808.273        | 9.049.412        | 9.196.625        |
| 432105    | Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                    | 91.808           | 61.000           | 41.000           | 41.000           | 41.500           | 41.500           |
| 432106    | Straßenreinigungsgebühren                              | 303.095          | 305.000          | 305.000          | 305.000          | 305.000          | 305.000          |
| 432107    | Gebühren Übergangsheime                                | 406.125          | 215.000          | 448.000          | 448.000          | 448.000          | 448.000          |
| 432108    | Musikschulgebühren                                     | 535.987          | 496.496          | 582.490          | 582.490          | 605.790          | 605.790          |
| 432112    | Obdachnutzungsentgelte                                 | 87.441           | 80.000           | 80.000           | 80.000           | 80.000           | 80.000           |
| 432113    | VHS-Teilnehmergebühren                                 | 197.682          | 133.530          | 143.000          | 150.000          | 150.000          | 150.000          |
| 432114    | Parkgebühren                                           | 383.454          | 680.000          | 550.000          | 550.000          | 550.000          | 550.000          |
| 432115    | Elternbeiträge                                         | 3.129.955        | 2.742.800        | 3.320.300        | 3.419.900        | 3.522.200        | 3.628.800        |
| 432190    | Übrige Gebühren und Entgelte                           | 37.521           | 20.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           | 30.000           |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG      | 353.656          | 375.856          | 333.915          | 335.304          | 362.161          | 396.199          |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG           | 181.324          | 173.504          | 186.758          | 269.701          | 333.988          | 345.063          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>              | <b>1.463.939</b> | <b>915.978</b>   | <b>956.460</b>   | <b>956.960</b>   | <b>924.189</b>   | <b>923.389</b>   |
| 441101    | Pacht und Erbbauzinsen                                 | 183.029          | 181.300          | 195.000          | 195.000          | 195.000          | 195.000          |
| 441102    | Nutzungsentschädigungen JCS Kgs.w.                     | 69.329           | 90.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           | 90.000           |
| 441104    | Entschädigung Containerstellplätze                     | 44.845           | 45.000           | 44.000           | 44.500           | 44.500           | 44.500           |
| 441105    | Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude               | 3.732            | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
| 441106    | Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                       | 603.068          | 126.800          | 137.200          | 137.200          | 137.200          | 137.200          |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten              | 27.753           | 32.200           | 32.200           | 32.200           | 32.200           | 32.200           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen               | 9.441            | 8.080            | 9.555            | 9.555            | 9.555            | 9.555            |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                                   | 392.306          | 309.010          | 343.015          | 343.015          | 314.444          | 314.444          |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                                  | 49.969           | 29.373           | 26.675           | 26.675           | 26.675           | 26.675           |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                    | 13.741           | 9.200            | 14.400           | 13.600           | 14.400           | 13.600           |
| 446102    | Standgelder                                            | 9.525            | 9.000            | 9.000            | 9.000            | 9.000            | 9.000            |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte               | 57.202           | 72.015           | 51.415           | 52.215           | 47.215           | 47.215           |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>5.759.088</b> | <b>4.836.760</b> | <b>7.003.210</b> | <b>7.050.710</b> | <b>7.021.710</b> | <b>7.083.710</b> |
| 448090    | Erstattungen vom Bund                                  | 97.439           | 100.850          | 138.900          | 154.400          | 154.400          | 154.400          |
| 448101    | Betreuungspauschale Asylbewerber                       | 95.992           | 66.800           | 134.000          | 134.000          | 134.000          | 134.000          |
| 448102    | Leistungspauschale Asylbewerber                        | 2.410.333        | 1.677.000        | 3.355.000        | 3.355.000        | 3.355.000        | 3.355.000        |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                  | 144.429          | 108.700          | 80.700           | 111.700          | 81.700           | 142.700          |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                          | 705.199          | 728.000          | 721.400          | 721.400          | 721.400          | 721.400          |
| 448490    | Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                    | 40.249           | 40.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
| 448504    | VKE durch AWW                                          | 1.987.516        | 1.845.000        | 2.248.000        | 2.249.000        | 2.250.000        | 2.251.000        |
| 448590    | Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.     | 8.553            | 5.210            | 7.210            | 7.210            | 7.210            | 7.210            |
| 448701    | Kostenerstattung JCS Königswinter                      | 212.431          | 234.000          | 234.000          | 234.000          | 234.000          | 234.000          |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen              | 42.512           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           | 12.000           |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                     | 14.433           | 19.200           | 22.000           | 22.000           | 22.000           | 22.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>5.680.637</b> | <b>4.271.523</b> | <b>4.065.173</b> | <b>3.675.173</b> | <b>3.629.473</b> | <b>3.694.473</b> |
| 451104    | Konzessionsabgaben                                     | 1.602.429        | 1.442.000        | 1.560.000        | 1.560.000        | 1.560.000        | 1.560.000        |
| 456101    | Bußgelder ruhender Verkehr                             | 140.863          | 200.000          | 200.000          | 200.000          | 200.000          | 200.000          |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                           | -24.953          | 39.200           | 42.200           | 42.200           | 42.200           | 42.200           |
| 456290    | Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen       | 208.275          | 153.250          | 153.250          | 153.250          | 153.250          | 153.250          |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                          | 69.746           | 75.500           | 67.500           | 67.500           | 65.500           | 65.500           |
| 456502    | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                     | 10.836           | 150.000          | 20.000           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |

**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 456503    | Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                  | 45.100             | 25.000             | 50.000             | 55.000             | 55.000             | 60.000             |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge             | 1.530.699          | 6.600              | 196.250            | 51.250             | 7.550              | 7.550              |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 53.756             | 54.673             | 53.673             | 53.673             | 53.673             | 53.673             |
| 458190    | Erträge aus Zuschreibungen                         | 109.826            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458201    | Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung             | 0                  | 300.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                  | 215.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                  | 170.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458204    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE       | 321.987            | 300.000            | 344.000            | 344.000            | 344.000            | 344.000            |
| 458205    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE       | 162.775            | 100.000            | 118.000            | 118.000            | 118.000            | 118.000            |
| 458206    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.   | 980.226            | 300.000            | 449.000            | 449.000            | 449.000            | 449.000            |
| 458207    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.   | 158.652            | 90.000             | 111.000            | 111.000            | 111.000            | 111.000            |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 229.308            | 500.000            | 600.000            | 350.000            | 350.000            | 350.000            |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 79.670             | 150.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| 459102    | Verkauf von Umlaufvermögen                         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 60.000             |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 1.444              | 300                | 300                | 300                | 300                | 300                |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>134.950</b>     | <b>0</b>           | <b>914.932</b>     | <b>1.064.505</b>   | <b>1.158.469</b>   | <b>837.182</b>     |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 134.950            | 0                  | 914.932            | 1.064.505          | 1.158.469          | 837.182            |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>126.870.929</b> | <b>127.984.489</b> | <b>133.736.531</b> | <b>144.739.714</b> | <b>147.985.327</b> | <b>150.725.759</b> |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-34.681.931</b> | <b>-36.065.041</b> | <b>-38.727.674</b> | <b>-40.125.434</b> | <b>-41.027.256</b> | <b>-41.836.168</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -3.809.581         | -3.916.897         | -4.077.563         | -4.159.114         | -4.242.296         | -4.327.142         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -20.302.337        | -20.947.750        | -23.426.210        | -24.231.393        | -24.706.209        | -25.200.332        |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -8.010             | -13.400            | -8.800             | -8.800             | -8.800             | -8.800             |
| 501903    | Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende | -2.227             | -20.400            | -25.200            | -25.200            | -25.200            | -25.200            |
| 501904    | Personalaufw. Musikschuldozenten                   | -503.463           | -483.639           | -501.550           | -520.200           | -539.210           | -558.660           |
| 501905    | Personalaufw. Dozenten VHS                         | -151.456           | -212.000           | -179.500           | -190.000           | -190.000           | -190.000           |
| 501908    | Vergütung Auszubildende Tariffbereich              | -303.188           | -367.000           | -294.000           | -421.000           | -491.000           | -486.000           |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -124.582           | -115.500           | -98.500            | -112.500           | -117.400           | -122.400           |
| 501910    | Bezüge Beamtenanwärter                             | -180.112           | -160.000           | -215.000           | -240.000           | -250.000           | -250.000           |
| 501990    | Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)       | -8.715             | -7.100             | -8.200             | -8.700             | -9.200             | -9.700             |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -1.556.454         | -1.727.180         | -1.913.737         | -1.979.455         | -2.018.239         | -2.058.605         |
| 502901    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -22.743            | -30.600            | -22.600            | -26.500            | -33.500            | -34.500            |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -4.821             | -4.720             | -3.360             | -3.580             | -3.700             | -3.920             |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -4.105.368         | -4.450.078         | -5.173.896         | -5.350.984         | -5.455.887         | -5.565.004         |
| 503203    | Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte          | -76.625            | -80.000            | -82.000            | -82.000            | -82.000            | -82.000            |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                        | -26.317            | -24.157            | -26.550            | -27.480            | -28.430            | -29.410            |
| 503902    | Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -62.541            | -78.700            | -61.200            | -74.700            | -89.700            | -89.700            |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -36.018            | -36.800            | -38.820            | -39.920            | -41.020            | -42.120            |
| 504101    | Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | -294.493           | -290.000           | -346.000           | -356.000           | -366.000           | -376.000           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -2.470.121         | -1.714.121         | -1.595.987         | -1.627.907         | -1.660.465         | -1.693.674         |
| 506101    | Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte         | -535.111           | -430.000           | -400.000           | -410.000           | -440.000           | -455.000           |
| 507101    | Aufwand für Rückstellung ATZ                       | 166.540            | -400.000           | -69.000            | -69.000            | -69.000            | -69.000            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -117.823           | -270.000           | -55.000            | -54.000            | -53.000            | -51.000            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -146.365           | -285.000           | -105.000           | -107.000           | -107.000           | -108.000           |
| <b>12</b> | <b>Versorgungsaufwendungen</b>                     | <b>-3.367.329</b>  | <b>-2.905.000</b>  | <b>-3.502.000</b>  | <b>-3.614.000</b>  | <b>-3.724.000</b>  | <b>-3.834.000</b>  |
| 511101    | Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)           | -2.157.000         | -1.950.000         | -2.200.000         | -2.300.000         | -2.400.000         | -2.500.000         |
| 514101    | Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf. | -443.027           | -470.000           | -578.000           | -590.000           | -600.000           | -610.000           |
| 515101    | Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger       | -489.540           | -300.000           | -542.000           | -542.000           | -542.000           | -542.000           |
| 516101    | Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger   | -277.762           | -185.000           | -182.000           | -182.000           | -182.000           | -182.000           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-14.713.551</b> | <b>-14.120.639</b> | <b>-15.634.043</b> | <b>-15.922.996</b> | <b>-16.173.988</b> | <b>-15.538.647</b> |

**Ergebnisplan**

| Nr.    | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------|---------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 521101 | Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude       | -1.637.064       | -1.280.000     | -1.667.750     | -1.769.750   | -1.799.950   | -1.809.950   |
| 521102 | Geplante Erhaltungsaufwendungen                         | -517.534         | -437.000       | -267.000       | -396.500     | -865.000     | -225.000     |
| 521105 | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung         | -83.456          | -21.000        | -26.500        | -25.500      | -25.500      | -25.500      |
| 521107 | Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen | -8.714           | -10.000        | -17.800        | -18.500      | -18.500      | -19.100      |
| 521180 | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb.      | -221.032         | -184.300       | -189.700       | -195.900     | -201.100     | -209.000     |
| 521190 | Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude              | -2.731           | -7.000         | -6.000         | -6.000       | -6.000       | -6.000       |
| 522102 | Erhaltungsaufwendungen Brücken                          | -44.796          | -35.000        | -50.000        | -50.000      | -50.000      | -50.000      |
| 522103 | Unterhaltung Löschwassereinrichtungen                   | 0                | -10.000        | -10.000        | -10.000      | -10.000      | -10.000      |
| 522109 | Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen                   | 0                | 0              | 0              | -28.000      | -28.000      | -28.000      |
| 522120 | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.        | -1.402.266       | -1.271.000     | -1.332.000     | -1.332.000   | -1.332.000   | -1.332.000   |
| 522121 | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm      | -133.985         | -265.000       | -255.000       | -205.000     | -205.000     | -205.000     |
| 522180 | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.       | -26.401          | -27.161        | -27.957        | 0            | 0            | 0            |
| 522190 | Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens       | -2.929           | -13.000        | -8.000         | -8.000       | -8.000       | -8.000       |
| 524101 | Aufwendungen für Strom                                  | -1.339.223       | -1.248.550     | -1.267.200     | -1.300.100   | -1.300.100   | -1.300.100   |
| 524102 | Aufwendungen für Gas                                    | -864.741         | -1.140.000     | -937.130       | -1.088.030   | -1.088.030   | -1.088.030   |
| 524103 | Aufwendungen für Wasser                                 | -134.622         | -119.635       | -145.733       | -201.533     | -201.533     | -201.533     |
| 524104 | Aufwendungen für Heizöl                                 | -49.150          | -25.000        | -45.000        | -45.000      | -45.000      | -45.000      |
| 524105 | Grundsteuer                                             | -25.835          | -11.880        | -43.980        | -43.980      | -43.980      | -43.980      |
| 524106 | Straßenreinigungsgebühren                               | -5.309           | -8.634         | -8.284         | -8.284       | -8.284       | -8.284       |
| 524107 | Abwassergebühren                                        | -263.320         | -241.001       | -281.635       | -352.835     | -352.835     | -352.835     |
| 524109 | Klärschlammgebühren                                     | -591             | -1.040         | -1.040         | -1.040       | -1.040       | -1.040       |
| 524110 | Abfallbeseitigung                                       | -284.142         | -256.400       | -276.810       | -280.710     | -280.710     | -280.360     |
| 524111 | Reinigung                                               | -1.095.130       | -1.008.100     | -1.151.170     | -1.151.170   | -1.151.170   | -1.151.170   |
| 524112 | Gebäudeversicherungen                                   | -333.519         | -270.470       | -375.735       | -388.714     | -401.122     | -413.150     |
| 524113 | Aufwendungen für Gebäudesicherung                       | -51.268          | -46.612        | -56.231        | -57.855      | -59.620      | -61.257      |
| 524114 | Aufwendungen für Anstrahlungen                          | -2.167           | -2.000         | -2.200         | -2.200       | -2.200       | -2.200       |
| 524115 | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung               | -159.166         | -15.800        | -15.750        | -15.250      | -15.250      | -15.250      |
| 524117 | Gebühren Straßenoberflächenentwässerung                 | -1.133.964       | -1.065.000     | -1.145.133     | -1.145.133   | -1.145.133   | -1.145.133   |
| 524190 | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                     | -20.422          | -25.800        | -17.420        | -17.420      | -17.420      | -17.420      |
| 525101 | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                     | -573.289         | -385.000       | -524.500       | -437.000     | -426.000     | -426.000     |
| 525102 | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                   | -176.844         | -200.800       | -249.000       | -183.600     | -187.400     | -192.200     |
| 525103 | Fahrzeugsteuern                                         | -4.969           | -6.025         | -4.975         | -5.125       | -5.125       | -5.125       |
| 525104 | Fahrzeugversicherungen                                  | -215.442         | -248.141       | -332.510       | -321.817     | -324.386     | -336.530     |
| 525501 | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)        | -45.545          | -22.070        | -19.700        | -19.700      | -19.700      | -19.700      |
| 525502 | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.      | -722.421         | -820.870       | -1.100.650     | -1.005.150   | -1.016.650   | -1.006.150   |
| 525503 | Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.        | -230.620         | -89.000        | -79.000        | -89.000      | -79.000      | -89.000      |
| 525504 | Unterhaltung von Sportgeräten                           | -29.923          | -31.000        | -22.000        | -22.000      | -22.000      | -22.000      |
| 525590 | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens                | -126.135         | -181.700       | -144.700       | -134.200     | -134.200     | -134.200     |
| 526101 | Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen        | -197.390         | -115.000       | -286.000       | -292.000     | -300.000     | -305.000     |
| 526102 | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten        | -523.670         | -655.550       | -674.000       | -644.200     | -609.600     | -601.500     |
| 526103 | Reisekosten, Fahrtkosten                                | -70.734          | -75.000        | -76.000        | -77.000      | -78.000      | -79.000      |
| 526106 | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung       | -387.934         | -397.000       | -441.500       | -398.500     | -374.700     | -374.700     |
| 526107 | Personalnebenaufwendungen                               | -12.584          | -13.500        | -27.000        | -27.500      | -28.500      | -29.500      |
| 526190 | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte          | -82.559          | -208.700       | -123.250       | -193.250     | -119.250     | -120.250     |
| 527101 | Lernmittel                                              | -133.916         | -202.400       | -195.400       | -195.400     | -195.400     | -195.400     |
| 527901 | Kosten der Schülerbeförderung                           | -929.171         | -937.000       | -1.050.000     | -1.050.000   | -1.050.000   | -1.050.000   |
| 527990 | Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen           | -1.559           | -1.000         | -1.500         | -1.500       | -1.500       | -1.500       |

**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -80.092            | -46.200            | -88.800            | -91.750            | -91.800            | -91.800            |
| 528102    | Reinigungsmittel                                   | -49.384            | -41.250            | -55.200            | -55.200            | -55.400            | -56.100            |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -21.796            | -28.150            | -25.200            | -25.200            | -25.200            | -25.200            |
| 528190    | Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.   | -178.132           | -186.000           | -190.000           | -195.500           | -201.200           | -207.000           |
| 529103    | Ortsplanung, Bauleitplanung                        | -20.811            | -50.000            | -190.000           | -190.000           | -90.000            | -40.000            |
| 529107    | Planungsaufwand Stadtсанierung                     | 0                  | -48.000            | -7.500             | -47.500            | 0                  | 0                  |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -55.153            | -84.900            | -97.500            | -76.500            | -76.500            | -76.500            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-8.059.364</b>  | <b>-8.610.006</b>  | <b>-9.213.521</b>  | <b>-9.968.977</b>  | <b>-11.091.903</b> | <b>-11.273.503</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -8.059.364         | -8.610.006         | -8.960.074         | -9.715.530         | -10.838.456        | -11.020.056        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKf-CUIG | 0                  | 0                  | -253.447           | -253.447           | -253.447           | -253.447           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-62.412.732</b> | <b>-64.635.527</b> | <b>-72.691.171</b> | <b>-74.739.065</b> | <b>-76.881.317</b> | <b>-78.882.401</b> |
| 531290    | Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke         | -26.887            | -26.500            | -26.500            | -26.500            | -26.500            | -26.500            |
| 531299    | RAP-Auflösung Gemeinden/GV                         | -17.394            | -28.534            | -36.554            | -55.715            | -112.523           | -180.130           |
| 531590    | Zusch. an verb. Untern., Anteil., Sonderv.         | -347.093           | -340.000           | -340.000           | -340.000           | -340.000           | -340.000           |
| 531599    | RAP-Auflösung verb. Untern., Anteil., Sonderv.     | -272.749           | -272.749           | -272.749           | -272.749           | -272.749           | -272.749           |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -614.813           | -797.280           | -669.100           | -597.880           | -597.880           | -597.880           |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -182.381           | -243.586           | -195.498           | -204.551           | -204.768           | -205.729           |
| 531801    | Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen   | -18.097.430        | -17.902.500        | -19.617.000        | -19.859.000        | -20.350.000        | -20.743.000        |
| 531803    | Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit   | -313.077           | -347.005           | -429.077           | -441.950           | -455.200           | -468.850           |
| 531804    | Zuschuss Stadtjugendring                           | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -1.972.273         | -2.026.900         | -1.907.500         | -2.026.900         | -2.088.400         | -2.151.600         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -1.867.885         | -2.108.692         | -2.794.210         | -3.101.040         | -3.293.695         | -3.503.030         |
| 531899    | RAP-Auflösung übrige Bereiche                      | -92.373            | -73.736            | -92.373            | -92.373            | -84.611            | -81.497            |
| 533104    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.           | -40.440            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533105    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.  | -49.792            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533204    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.           | -1.751.176         | -1.725.000         | -3.489.000         | -3.489.000         | -3.489.000         | -3.489.000         |
| 533205    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.  | -277.243           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533301    | Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen    | -75.656            | -73.400            | -82.500            | -78.240            | -78.240            | -78.240            |
| 533306    | Weiterleitung von Einnahmen an Dritte              | -50.545            | -30.145            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533307    | Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK    | -30.008            | -30.000            | -30.600            | -31.518            | -32.464            | -33.437            |
| 533310    | Unterhaltsvorschussleistungen                      | -1.178.787         | -900.000           | -1.175.000         | -1.175.000         | -1.175.000         | -1.175.000         |
| 533311    | Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land  | -74.100            | -60.000            | -80.000            | -80.000            | -80.000            | -80.000            |
| 533402    | Zahlungen an Leistungserbringer                    | -8.080.860         | -6.658.000         | -8.950.110         | -9.257.240         | -9.577.988         | -9.922.259         |
| 533403    | Erstattungen an Sozialleistungsträger              | -1.319.334         | -707.500           | -1.384.800         | -1.453.810         | -1.526.700         | -1.602.900         |
| 533404    | Zusätzliche Leistungen                             | -62.889            | -60.000            | -62.600            | -62.600            | -62.600            | -62.600            |
| 533407    | Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege                | -1.433.632         | -1.486.000         | -1.723.000         | -1.810.000         | -1.810.000         | -1.810.000         |
| 533408    | Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter     | -121.300           | -150.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           |
| 534101    | Gewerbesteuerumlage                                | -1.592.060         | -1.455.000         | -1.530.000         | -1.570.000         | -1.610.000         | -1.645.000         |
| 537102    | Krankenhausumlage                                  | -706.410           | -710.000           | -695.000           | -695.000           | -695.000           | -695.000           |
| 537201    | Kreisumlage allgemein                              | -18.014.527        | -22.315.000        | -22.810.000        | -23.650.000        | -24.410.000        | -25.090.000        |
| 537202    | Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV                     | -3.741.617         | -4.100.000         | -4.160.000         | -4.230.000         | -4.370.000         | -4.490.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-8.197.648</b>  | <b>-9.550.101</b>  | <b>-9.017.539</b>  | <b>-9.249.440</b>  | <b>-8.253.298</b>  | <b>-9.056.097</b>  |
| 541190    | Sonstige Personalaufwendungen                      | -46.280            | -136.900           | -44.550            | -44.550            | -44.550            | -44.550            |
| 542101    | Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.   | -422.084           | -413.000           | -405.960           | -414.100           | -422.360           | -430.810           |
| 542102    | Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister              | -30.845            | -31.000            | -31.000            | -31.000            | -31.000            | -31.000            |
| 542103    | Aufwandsentsch. Ortsbeauftragt. VHS                | -2.700             | -2.700             | -2.700             | -2.700             | -2.700             | -2.700             |
| 542104    | Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr            | -42.707            | -50.000            | -121.000           | -123.500           | -126.000           | -129.000           |
| 542105    | Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr       | -35.416            | -35.000            | -106.000           | -109.000           | -111.000           | -113.000           |
| 542106    | Verdienstausfallentsch. Feuerwehr                  | -35.670            | -35.000            | -40.000            | -41.000            | -42.000            | -43.000            |

**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024    | Ansatz<br>2025      | Ansatz<br>2026      | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-----------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 542107    | Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder            | -11.035             | -15.000             | -15.000             | -15.500             | -16.000             | -16.500             |
| 542108    | Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen                 | -1.745              | -5.000              | -3.000              | -9.000              | -3.000              | -10.000             |
| 542109    | Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen          | -9.260              | -18.000             | 0                   | -20.000             | 0                   | -40.000             |
| 542190    | Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten      | -12.458             | -29.000             | -26.800             | -27.100             | -27.100             | -27.100             |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -89.458             | -79.700             | -91.700             | -91.700             | -91.700             | -91.700             |
| 542204    | Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.                 | -51.549             | -51.550             | -51.550             | -51.550             | -51.550             | -51.550             |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -952.052            | -1.155.955          | -1.086.680          | -1.076.380          | -976.580            | -976.780            |
| 542295    | Leihfahrzeuge und -geräte                          | -3.576              | -27.000             | -10.000             | -10.000             | -10.000             | -10.000             |
| 542301    | Leasing                                            | -60.829             | -65.000             | -52.756             | -52.756             | -52.756             | -52.756             |
| 542902    | Inanspruchnahme von Rechtsberatung                 | 0                   | -6.000              | -1.000              | -1.000              | -1.000              | -1.000              |
| 542904    | Prozesskosten                                      | -17.250             | -30.100             | -20.100             | -20.100             | -20.100             | -20.100             |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -2.868.416          | -3.705.063          | -2.993.975          | -2.866.095          | -2.476.895          | -2.455.595          |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGSB)                      | -43.369             | -29.950             | -28.300             | -28.300             | -28.300             | -28.300             |
| 543102    | Schulschwimmen                                     | -70.405             | -83.880             | -79.710             | -79.710             | -79.710             | -79.710             |
| 543103    | Schulveranstaltungen                               | -1.401              | -3.040              | -2.990              | -2.990              | -2.990              | -2.990              |
| 543104    | Bürobedarf                                         | -73.394             | -63.000             | -63.700             | -63.700             | -63.700             | -63.700             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -318.468            | -337.440            | -329.400            | -330.200            | -330.200            | -330.200            |
| 543106    | Porto                                              | -61.082             | -60.000             | -60.000             | -60.000             | -60.000             | -60.000             |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -9.445              | -14.750             | -14.584             | -14.604             | -14.800             | -14.800             |
| 543108    | Eintrittsgelder                                    | -10.416             | -12.000             | -11.050             | -11.300             | -11.300             | -11.300             |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -26.992             | -26.870             | -26.840             | -26.815             | -26.815             | -26.815             |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -441.039            | -579.580            | -881.250            | -1.079.050          | -625.850            | -1.312.350          |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)    | -56.703             | -74.300             | -62.300             | -62.300             | -62.300             | -60.800             |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -477.074            | -407.500            | -339.520            | -365.120            | -307.020            | -367.420            |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                       | -208.594            | -219.900            | -222.700            | -222.700            | -222.700            | -222.700            |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                      | -105.927            | -99.570             | -109.500            | -110.550            | -110.580            | -110.600            |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung          | -144.852            | -151.880            | -149.290            | -153.690            | -158.190            | -163.190            |
| 544105    | Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag   | -7.235              | -7.800              | -7.500              | -7.500              | -7.500              | -7.500              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                              | -141.698            | -164.687            | -159.276            | -164.139            | -169.125            | -174.368            |
| 545190    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land           | -11.889             | -8.000              | -10.000             | -10.000             | -10.000             | -10.000             |
| 545290    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV     | -385.560            | -362.046            | -411.500            | -400.000            | -400.000            | -400.000            |
| 545301    | Umlage an den Wasserverband                        | -319.588            | -410.000            | -339.000            | -443.000            | -448.000            | -453.000            |
| 545390    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.   | -28.143             | -65.000             | -30.000             | -30.000             | -30.000             | -30.000             |
| 545790    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.  | -11.500             | -12.720             | -13.000             | -13.000             | -13.000             | -13.000             |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche | -56.599             | -61.500             | -56.000             | -57.000             | -58.000             | -59.000             |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass) | -285.924            | -221.900            | -318.700            | -318.700            | -318.700            | -318.700            |
| 549190    | Verfüugungsmittel                                  | -10.500             | -10.500             | -11.000             | -11.000             | -11.000             | -11.000             |
| 549290    | Fraktionszuwendungen                               | -79.412             | -80.000             | -80.000             | -80.000             | -80.000             | -80.000             |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk. | -117.107            | -91.320             | -96.658             | -97.041             | -97.227             | -97.513             |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>        | <b>-131.432.556</b> | <b>-135.886.315</b> | <b>-148.785.948</b> | <b>-153.619.912</b> | <b>-157.151.763</b> | <b>-160.420.816</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>               | <b>-4.561.627</b>   | <b>-7.901.826</b>   | <b>-15.049.417</b>  | <b>-8.880.198</b>   | <b>-9.166.436</b>   | <b>-9.695.057</b>   |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                               | <b>1.051.450</b>    | <b>1.029.500</b>    | <b>990.500</b>      | <b>939.500</b>      | <b>933.500</b>      | <b>926.500</b>      |
| 461503    | Zinserträge Sondervermögen                         | 971.000             | 944.000             | 912.000             | 861.000             | 855.000             | 848.000             |
| 461790    | Zinserträge Kreditinstitute (private)              | 226                 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 465101    | Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen                | 34.042              | 36.000              | 31.000              | 31.000              | 31.000              | 31.000              |
| 465102    | Gewinnanteile aus Beteiligungen                    | 45.721              | 49.000              | 47.000              | 47.000              | 47.000              | 47.000              |
| 469101    | Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)             | 460                 | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 | 500                 |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>      | <b>-1.612.160</b>   | <b>-2.270.548</b>   | <b>-1.958.274</b>   | <b>-2.346.326</b>   | <b>-2.684.594</b>   | <b>-2.804.671</b>   |
| 551101    | Zinsaufwendungen Land                              | 558                 | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |

**Ergebnisplan**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 551701    | Zinsaufwendungen Kreditinstitute                                                                 | -987.671          | -1.386.000        | -1.146.000         | -1.255.000         | -1.377.000         | -1.407.000         |
| 551702    | Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                                       | -509.693          | -760.000          | -695.000           | -982.000           | -1.202.000         | -1.296.000         |
| 551703    | Zinsaufw. Contracting und PPP                                                                    | -70.334           | -84.048           | -76.474            | -68.526            | -64.794            | -60.871            |
| 559902    | Erstattungszinsen Gewerbesteuer                                                                  | -44.191           | -40.000           | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| 559990    | Rücklastschriftgebühren                                                                          | -828              | -500              | -800               | -800               | -800               | -800               |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                                    | <b>-560.710</b>   | <b>-1.241.048</b> | <b>-967.774</b>    | <b>-1.406.826</b>  | <b>-1.751.094</b>  | <b>-1.878.171</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                                            | <b>-5.122.338</b> | <b>-9.142.874</b> | <b>-16.017.191</b> | <b>-10.287.024</b> | <b>-10.917.530</b> | <b>-11.573.228</b> |
| <b>26</b> | <b>Jahresergebnis (22+25)</b>                                                                    | <b>-5.122.338</b> | <b>-9.142.874</b> | <b>-16.017.191</b> | <b>-10.287.024</b> | <b>-10.917.530</b> | <b>-11.573.228</b> |
| 27        | Globaler Minderaufwand                                                                           | 0                 | 1.300.000         | 2.975.000          | 3.073.000          | 3.143.000          | 3.208.000          |
| <b>28</b> | <b>Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (26+27)</b>                       | <b>-5.122.338</b> | <b>-7.842.874</b> | <b>-13.042.191</b> | <b>-7.214.024</b>  | <b>-7.774.530</b>  | <b>-8.365.228</b>  |
|           | <b>Nachrichtlich:<br/>Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                   |                   |                    |                    |                    |                    |
| 29        | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                                                    | 130.268           | 30.000            | 60.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| 30        | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                                            | 27.905            | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 31        | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                                               | -2.399            | 0                 | 0                  | -36.759            | 0                  | 0                  |
| 32        | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                                                       | -256.252          | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>33</b> | <b>Verrechnungssaldo (29 bis 32)</b>                                                             | <b>-100.478</b>   | <b>30.000</b>     | <b>60.000</b>      | <b>-16.759</b>     | <b>20.000</b>      | <b>20.000</b>      |

**Erläuterungen Ergebnisplan**

(diese Erläuterungen gelten für sämtliche Produktgruppen mit einem Ansatz auf dem jeweiligen Sachkonto):

**458201 Auflösung/Herabsetzung Altersteilzeit-Rückstellung****458202 Auflösung/ Herabsetzung Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub****458203 Auflösung/ Herabsetzung Rückstellungen für geleistete Überstunden**

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2024 wurde die Verbuchung dieser Rückstellung geändert, was sich nun auch auf die Ansätze auswirkt. Bei ATZ-Rückstellungen, Urlaubsrückstellungen und Überstundenrückstellungen gibt es grundsätzlich keine ertragswirksamen Auflösungen. Vielmehr müssen diese Buchungen gegen das entsprechende Aufwandskonto erfolgen. Es erfolgt daher nunmehr die saldierte Veranschlagung auf den Konten 507101 „Aufwand für Rückstellungen Altersteilzeit“, 508101 „Aufwand für Rückstellungen für nicht angetretenen Urlaub“ und 508102 „Aufwand für Rückstellungen für geleistete Überstunden“.

**471190 Aktivierte Eigenleistungen**

Auf diesem Sachkonto werden die Leistungen abgebildet, die von eigenem Personal in den Bereichen Hoch- und Tiefbau für investive Maßnahmen erbracht werden.

**505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte**

Die Pensionsrückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse errechnet – auch die Prognosen für die Zukunft. In der Vergangenheit waren die Prognosen immer zu niedrig und es kam mehrfach zu deutlichen Korrekturen im Ist, weil sich die Heubeck-Datengrundlagen verändert hatten. Seit 2021 hat die Versorgungskasse ein neues Berechnungssystem für die Prognose eingeführt, das eine Dynamik in den Entwicklungen beinhaltet.

**571104 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG**

Hierbei handelt es sich um die anteilige Abschreibung der bis einschließlich 2023 entstandenen Bilanzierungshilfe nach § 6 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG).

**Globaler Minderaufwand**

Der globale Minderaufwand nach § 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW ist im Ergebnisplan unter Nr. 27 ausgewiesen. Aufgrund einer gesetzlichen Änderung erfolgt keine Aufteilung mehr auf die Teilergebnispläne einzelner Produktgruppen, wie dies noch im Doppelhaushalt 2024/2025 vorgesehen war.

Beim globalen Minderaufwand handelt es sich um eine reine Rechengröße zur Erlangung des Haushaltsausgleichs in der Planung und nicht um eine konkrete Aufwandskürzung. Es wurde in allen Planjahren der maximal zulässige Betrag in Höhe von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen angesetzt.

**Finanzplan**

| Nr.                                                                                    | Bezeichnung                                                                     | Ergebnis<br>2024    | Ansatz<br>2025      | Ansatz<br>2026      | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01                                                                                     | Steuern und ähnliche Abgaben                                                    | 71.202.114          | 71.797.500          | 74.415.000          | 83.764.000          | 86.954.000          | 89.769.000          |
| 02                                                                                     | + Zuwendungen, allgem. Umlagen                                                  | 21.797.510          | 22.723.957          | 21.812.224          | 23.134.690          | 22.259.094          | 22.142.824          |
| 03                                                                                     | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                 | 3.436.708           | 2.731.200           | 3.001.800           | 3.042.800           | 3.086.800           | 3.132.800           |
| 04                                                                                     | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                | 13.986.168          | 15.307.094          | 15.904.301          | 16.080.817          | 16.448.056          | 16.701.869          |
| 05                                                                                     | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                               | 1.345.723           | 915.978             | 956.460             | 956.960             | 924.189             | 923.389             |
| 06                                                                                     | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                             | 5.852.444           | 4.793.760           | 6.998.210           | 7.045.710           | 7.016.710           | 7.078.710           |
| 07                                                                                     | + Sonstige Einzahlungen                                                         | 1.961.474           | 2.166.850           | 2.199.200           | 2.184.600           | 2.178.800           | 2.183.800           |
| 08                                                                                     | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                        | 1.059.099           | 1.029.500           | 990.500             | 939.500             | 933.500             | 926.500             |
| <b>09</b>                                                                              | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>120.641.240</b>  | <b>121.465.839</b>  | <b>126.277.695</b>  | <b>137.149.077</b>  | <b>139.801.149</b>  | <b>142.858.892</b>  |
| 10                                                                                     | - Personalauszahlungen                                                          | -31.559.763         | -32.965.920         | -36.502.687         | -37.857.527         | -38.697.791         | -39.459.494         |
| 11                                                                                     | - Versorgungsauszahlungen                                                       | -2.610.574          | -2.620.000          | -3.078.000          | -3.190.000          | -3.300.000          | -3.410.000          |
| 12                                                                                     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                   | -14.857.479         | -14.195.639         | -15.709.043         | -15.997.996         | -16.248.988         | -15.613.647         |
| 13                                                                                     | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                        | -1.809.339          | -2.270.548          | -1.958.274          | -2.346.326          | -2.684.594          | -2.804.671          |
| 14                                                                                     | - Transferauszahlungen                                                          | -60.440.646         | -64.016.922         | -72.093.997         | -74.113.678         | -76.206.667         | -78.142.296         |
| 15                                                                                     | - Sonstige Auszahlungen                                                         | -8.398.840          | -9.478.906          | -8.857.063          | -9.001.866          | -8.009.403          | -8.816.066          |
| <b>16</b>                                                                              | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>-119.676.641</b> | <b>-125.547.935</b> | <b>-138.199.064</b> | <b>-142.507.393</b> | <b>-145.147.443</b> | <b>-148.246.174</b> |
| <b>17</b>                                                                              | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                             | <b>964.599</b>      | <b>-4.082.096</b>   | <b>-11.921.369</b>  | <b>-5.358.316</b>   | <b>-5.346.294</b>   | <b>-5.387.282</b>   |
| 18                                                                                     | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                         | 6.625.338           | 5.924.796           | 13.856.617          | 11.837.734          | 13.659.900          | 11.571.299          |
| 19                                                                                     | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen                                 | 136.000             | 80.000              | 110.000             | 70.000              | 70.000              | 530.000             |
| 20                                                                                     | + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.                                 | 428.292             | 1.300.000           | 1.300.000           | 1.300.000           | 1.300.000           | 1.300.000           |
| 21                                                                                     | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                    | 146.580             | 4.213.000           | 1.203.500           | 192.000             | 1.537.000           | 4.679.600           |
| 22                                                                                     | + Sonstige Investitionseinz.                                                    | 570                 | 580                 | 571                 | 571                 | 571                 | 571                 |
| <b>23</b>                                                                              | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                 | <b>7.336.780</b>    | <b>11.518.376</b>   | <b>16.470.688</b>   | <b>13.400.305</b>   | <b>16.567.471</b>   | <b>18.081.470</b>   |
| 24                                                                                     | - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                | -920.532            | -1.209.900          | -3.749.900          | -1.739.900          | -1.249.900          | -1.249.900          |
| 25                                                                                     | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                                    | -7.269.825          | -19.521.900         | -20.206.900         | -23.443.900         | -22.500.900         | -10.491.900         |
| 26                                                                                     | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                               | -1.951.148          | -3.297.430          | -5.120.460          | -4.602.500          | -3.697.050          | -3.224.600          |
| 27                                                                                     | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                                        | -444.091            | -1.300.000          | -1.325.000          | -1.300.000          | -1.300.000          | -1.300.000          |
| 28                                                                                     | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                    | 0                   | -388.000            | -498.657            | -101.000            | -1.261.000          | -101.000            |
| 29                                                                                     | - Sonstige Investitionsausz.                                                    | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>30</b>                                                                              | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                 | <b>-10.585.596</b>  | <b>-25.717.230</b>  | <b>-30.900.917</b>  | <b>-31.187.300</b>  | <b>-30.008.850</b>  | <b>-16.367.400</b>  |
| <b>31</b>                                                                              | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>                                | <b>-3.248.816</b>   | <b>-14.198.854</b>  | <b>-14.430.229</b>  | <b>-17.786.995</b>  | <b>-13.441.379</b>  | <b>1.714.070</b>    |
| <b>32</b>                                                                              | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17+31)</b>                             | <b>-2.284.217</b>   | <b>-18.280.950</b>  | <b>-26.351.598</b>  | <b>-23.145.311</b>  | <b>-18.787.673</b>  | <b>-3.673.212</b>   |
| 33                                                                                     | + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen        | 3.248.816           | 15.832.854          | 14.430.229          | 17.786.995          | 13.441.379          | 0                   |
| 34                                                                                     | + Einz. a. d. Aufnahme u. durch Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 4.891.184           | 5.000.000           | 14.800.000          | 8.400.000           | 8.400.000           | 6.800.000           |
| 35                                                                                     | - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen            | -3.223.336          | -4.897.000          | -2.889.000          | -3.235.000          | -3.373.000          | -3.433.000          |
| 36                                                                                     | - Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung     | -6.500.000          | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| <b>37</b>                                                                              | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       | <b>-1.583.336</b>   | <b>15.935.854</b>   | <b>26.341.229</b>   | <b>22.951.995</b>   | <b>18.468.379</b>   | <b>3.367.000</b>    |
| <b>38</b>                                                                              | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32+37)</b>                | <b>-3.867.553</b>   | <b>-2.345.096</b>   | <b>-10.369</b>      | <b>-193.316</b>     | <b>-319.294</b>     | <b>-306.212</b>     |
| 39                                                                                     | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                               | 4.224.459           | 356.906             | -1.988.190          | -1.998.559          | -2.191.875          | -2.511.169          |
| <b>40</b>                                                                              | <b>= Liquide Mittel (38+39)</b>                                                 | <b>356.906</b>      | <b>-1.988.190</b>   | <b>-1.998.559</b>   | <b>-2.191.875</b>   | <b>-2.511.169</b>   | <b>-2.817.381</b>   |
| Nachrichtlich:<br>In 33 und 35 enthaltene Umschuldungen von Krediten für Investitionen |                                                                                 | 0                   | 1.634.000           | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |

**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                                      |



**Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Plan<br>2027     | Plan<br>2028     | Plan<br>2029     |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>287.098</b>   | <b>219.039</b>   | <b>224.590</b>   | <b>205.652</b>   | <b>166.814</b>   | <b>161.967</b>   |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 44.327           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 414490    | Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung  | 0                | 0                | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 4.999            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 414799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 829              | 829              | 829              | 829              | 829              | 829              |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 4.734            | 2.539            | 4.734            | 4.570            | 4.072            | 4.034            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 225.052          | 211.965          | 213.397          | 194.623          | 156.283          | 151.959          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 5.590            | 2.944            | 63               | 63               | 63               | 31               |
| 416490    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers | 53               | 53               | 53               | 53               | 53               | 53               |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 1.406            | 600              | 1.406            | 1.406            | 1.406            | 952              |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 108              | 108              | 108              | 108              | 108              | 108              |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>5.798</b>     | <b>6.512</b>     | <b>6.550</b>     | <b>6.550</b>     | <b>6.550</b>     | <b>6.550</b>     |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                     | 181              | 150              | 150              | 150              | 150              | 150              |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                 | 4.417            | 6.400            | 6.400            | 6.400            | 6.400            | 6.400            |
| 432190    | Übrige Gebühren und Entgelte                       | 1.200            | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG  | 0                | -38              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.223.507</b> | <b>617.527</b>   | <b>670.834</b>   | <b>670.834</b>   | <b>670.834</b>   | <b>670.834</b>   |
| 441101    | Pacht und Erbbauzinsen                             | 183.029          | 181.300          | 195.000          | 195.000          | 195.000          | 195.000          |
| 441105    | Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude           | 3.732            | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            | 4.000            |
| 441106    | Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 594.668          | 122.600          | 133.000          | 133.000          | 133.000          | 133.000          |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 388.736          | 278.229          | 312.034          | 312.034          | 312.034          | 312.034          |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                              | 37.913           | 20.498           | 16.300           | 16.300           | 16.300           | 16.300           |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                | 4.825            | 400              | 4.600            | 4.600            | 4.600            | 4.600            |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 10.605           | 10.500           | 5.900            | 5.900            | 5.900            | 5.900            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>61.516</b>    | <b>102.100</b>   | <b>88.800</b>    | <b>88.800</b>    | <b>88.800</b>    | <b>88.800</b>    |
| 448090    | Erstattungen vom Bund                              | 1.670            | 12.000           | 14.400           | 14.400           | 14.400           | 14.400           |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 28.591           | 32.000           | 3.000            | 3.000            | 3.000            | 3.000            |
| 448490    | Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 0                | 40.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           | 50.000           |
| 448590    | Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm. | 8.348            | 5.000            | 7.000            | 7.000            | 7.000            | 7.000            |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 18.139           | 7.600            | 7.600            | 7.600            | 7.600            | 7.600            |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 4.768            | 5.500            | 6.800            | 6.800            | 6.800            | 6.800            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>1.943.593</b> | <b>1.950.199</b> | <b>2.029.950</b> | <b>1.634.950</b> | <b>1.591.250</b> | <b>1.591.250</b> |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                       | -405             | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 456290    | Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen   | 208.275          | 153.000          | 153.000          | 153.000          | 153.000          | 153.000          |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 68.052           | 71.500           | 61.500           | 61.500           | 61.500           | 61.500           |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge             | 8.859            | 3.400            | 193.050          | 48.050           | 4.350            | 4.350            |
| 458201    | Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung             | 0                | 300.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 76.932           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 54.967           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 458204    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE       | 321.987          | 300.000          | 344.000          | 344.000          | 344.000          | 344.000          |
| 458205    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE       | 162.775          | 100.000          | 118.000          | 118.000          | 118.000          | 118.000          |
| 458206    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.   | 980.226          | 300.000          | 449.000          | 449.000          | 449.000          | 449.000          |
| 458207    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.   | 158.652          | 90.000           | 111.000          | 111.000          | 111.000          | 111.000          |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 6.000            | 500.000          | 600.000          | 350.000          | 350.000          | 350.000          |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 27.732           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 1.440            | 300              | 300              | 300              | 300              | 300              |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>4.000</b>     | <b>1.600</b>     | <b>1.600</b>     | <b>1.600</b>     |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0                | 4.000            | 1.600            | 1.600            | 1.600            |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>3.521.513</b> | <b>2.895.377</b> | <b>3.024.724</b> | <b>2.608.386</b> | <b>2.525.848</b> | <b>2.521.001</b> |

**Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-14.003.287</b> | <b>-14.878.399</b> | <b>-15.944.954</b> | <b>-16.548.847</b> | <b>-16.978.816</b> | <b>-17.301.958</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -2.143.391         | -2.166.955         | -2.186.237         | -2.229.962         | -2.274.561         | -2.320.052         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -7.193.824         | -7.639.154         | -8.709.005         | -9.032.722         | -9.213.377         | -9.397.644         |
| 501903    | Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende | -2.227             | -20.400            | -25.200            | -25.200            | -25.200            | -25.200            |
| 501908    | Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | -91.818            | -148.000           | -69.000            | -121.000           | -176.000           | -164.000           |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -67.055            | -92.200            | -65.000            | -69.300            | -73.500            | -77.800            |
| 501910    | Bezüge Beamtenanwärter                             | -180.112           | -160.000           | -215.000           | -240.000           | -250.000           | -250.000           |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -554.471           | -623.769           | -711.526           | -737.973           | -752.733           | -767.788           |
| 502901    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -6.986             | -12.500            | -5.600             | -9.000             | -15.500            | -16.000            |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -3.601             | -4.470             | -3.010             | -3.220             | -3.330             | -3.540             |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -1.472.625         | -1.607.140         | -1.923.124         | -1.994.500         | -2.034.390         | -2.075.078         |
| 503203    | Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte          | -76.625            | -80.000            | -82.000            | -82.000            | -82.000            | -82.000            |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                        | 0                  | 0                  | -560               | -560               | -560               | -560               |
| 503902    | Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -19.157            | -31.500            | -15.000            | -27.000            | -40.000            | -38.000            |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -17.035            | -31.200            | -26.620            | -27.520            | -28.420            | -29.320            |
| 504101    | Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | -294.493           | -290.000           | -346.000           | -356.000           | -366.000           | -376.000           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -1.482.586         | -904.221           | -999.994           | -1.019.994         | -1.040.394         | -1.061.202         |
| 506101    | Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte         | -535.111           | -430.000           | -400.000           | -410.000           | -440.000           | -455.000           |
| 507101    | Aufwand für Rückstellung ATZ                       | 166.540            | -400.000           | -69.000            | -69.000            | -69.000            | -69.000            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | 22.200             | -117.557           | -19.329            | -18.858            | -18.387            | -17.506            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -50.911            | -119.333           | -73.749            | -75.037            | -75.463            | -76.267            |
| <b>12</b> | <b>Versorgungsaufwendungen</b>                     | <b>-3.367.329</b>  | <b>-2.905.000</b>  | <b>-3.502.000</b>  | <b>-3.614.000</b>  | <b>-3.724.000</b>  | <b>-3.834.000</b>  |
| 511101    | Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)           | -2.157.000         | -1.950.000         | -2.200.000         | -2.300.000         | -2.400.000         | -2.500.000         |
| 514101    | Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf. | -443.027           | -470.000           | -578.000           | -590.000           | -600.000           | -610.000           |
| 515101    | Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger       | -489.540           | -300.000           | -542.000           | -542.000           | -542.000           | -542.000           |
| 516101    | Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger   | -277.762           | -185.000           | -182.000           | -182.000           | -182.000           | -182.000           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-9.946.073</b>  | <b>-9.335.520</b>  | <b>-10.114.099</b> | <b>-10.684.897</b> | <b>-11.130.682</b> | <b>-10.522.904</b> |
| 521101    | Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude  | -1.637.064         | -1.280.000         | -1.667.750         | -1.769.750         | -1.799.950         | -1.809.950         |
| 521102    | Geplante Erhaltungsaufwendungen                    | -517.534           | -437.000           | -267.000           | -396.500           | -865.000           | -225.000           |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -80.223            | -20.000            | -25.000            | -25.000            | -25.000            | -25.000            |
| 521180    | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb. | -221.032           | -184.300           | -189.700           | -195.900           | -201.100           | -209.000           |
| 521190    | Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude         | -89                | -5.000             | -5.000             | -5.000             | -5.000             | -5.000             |
| 522102    | Erhaltungsaufwendungen Brücken                     | 0                  | -35.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | -1.396.228         | -1.240.000         | -1.300.000         | -1.300.000         | -1.300.000         | -1.300.000         |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm | -133.045           | -165.000           | -155.000           | -155.000           | -155.000           | -155.000           |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                             | -1.336.984         | -1.247.800         | -1.266.200         | -1.299.100         | -1.299.100         | -1.299.100         |
| 524102    | Aufwendungen für Gas                               | -864.741           | -1.140.000         | -937.130           | -1.088.030         | -1.088.030         | -1.088.030         |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                            | -134.208           | -118.935           | -145.233           | -201.033           | -201.033           | -201.033           |
| 524104    | Aufwendungen für Heizöl                            | -49.150            | -25.000            | -45.000            | -45.000            | -45.000            | -45.000            |
| 524105    | Grundsteuer                                        | -25.835            | -11.880            | -43.980            | -43.980            | -43.980            | -43.980            |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                          | -5.309             | -8.604             | -8.254             | -8.254             | -8.254             | -8.254             |
| 524107    | Abwassergebühren                                   | -256.148           | -231.600           | -274.235           | -345.435           | -345.435           | -345.435           |
| 524109    | Klärschlammgebühren                                | -591               | -1.040             | -1.040             | -1.040             | -1.040             | -1.040             |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -263.854           | -239.000           | -261.010           | -264.510           | -264.510           | -264.510           |
| 524111    | Reinigung                                          | -1.069.090         | -983.100           | -1.118.070         | -1.118.070         | -1.118.070         | -1.118.070         |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                              | -333.495           | -270.420           | -375.710           | -388.688           | -401.095           | -413.122           |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -151               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |

**Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -155.120          | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -11.702           | -12.000           | -11.370           | -11.370           | -11.370           | -11.370           |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -107.340          | -80.000           | -85.000           | -85.000           | -85.000           | -85.000           |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -15.603           | -15.000           | -14.500           | -14.500           | -14.500           | -14.500           |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -3.688            | -4.500            | -3.800            | -3.800            | -3.800            | -3.800            |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -69.196           | -71.971           | -94.867           | -96.087           | -93.765           | -98.960           |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -560.477          | -614.020          | -899.600          | -817.600          | -828.600          | -817.600          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -110.782          | -120.000          | -110.000          | -110.000          | -110.000          | -110.000          |
| 526101    | Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen   | -197.390          | -115.000          | -286.000          | -292.000          | -300.000          | -305.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -113.559          | -261.250          | -171.900          | -181.000          | -165.400          | -164.800          |
| 526103    | Reisekosten, Fahrtkosten                           | -70.734           | -75.000           | -76.000           | -77.000           | -78.000           | -79.000           |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -46.809           | -42.000           | -44.500           | -44.500           | -44.700           | -44.700           |
| 526107    | Personalnebenaufwendungen                          | -12.584           | -13.500           | -27.000           | -27.500           | -28.500           | -29.500           |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | -76.092           | -196.000          | -113.000          | -183.000          | -109.000          | -110.000          |
| 527990    | Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen      | -1.559            | -1.000            | -1.500            | -1.500            | -1.500            | -1.500            |
| 528102    | Reinigungsmittel                                   | -49.384           | -40.000           | -55.150           | -55.150           | -55.350           | -56.050           |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -19.283           | -15.600           | -19.600           | -19.600           | -19.600           | -19.600           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-795.547</b>   | <b>-1.058.912</b> | <b>-1.032.415</b> | <b>-1.170.217</b> | <b>-1.185.143</b> | <b>-1.235.873</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -795.547          | -1.058.912        | -1.012.733        | -1.150.535        | -1.165.462        | -1.216.192        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                 | 0                 | -19.682           | -19.682           | -19.682           | -19.682           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-5.634</b>     | <b>-15.000</b>    | <b>-22.500</b>    | <b>-13.500</b>    | <b>-13.500</b>    | <b>-13.500</b>    |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -4.634            | -14.000           | -21.500           | -12.500           | -12.500           | -12.500           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-3.750.683</b> | <b>-4.947.049</b> | <b>-3.861.314</b> | <b>-4.060.986</b> | <b>-4.007.094</b> | <b>-4.021.504</b> |
| 541190    | Sonstige Personalaufwendungen                      | -46.280           | -136.900          | -44.550           | -44.550           | -44.550           | -44.550           |
| 542101    | Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.   | -422.084          | -413.000          | -405.960          | -414.100          | -422.360          | -430.810          |
| 542102    | Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister              | -30.845           | -31.000           | -31.000           | -31.000           | -31.000           | -31.000           |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -60.336           | -52.000           | -64.000           | -64.000           | -64.000           | -64.000           |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -760.823          | -768.750          | -782.420          | -782.420          | -782.420          | -782.420          |
| 542295    | Leihfahrzeuge und -geräte                          | -977              | -12.000           | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 542301    | Leasing                                            | -60.829           | -45.000           | -52.756           | -52.756           | -52.756           | -52.756           |
| 542902    | Inanspruchnahme von Rechtsberatung                 | 0                 | -6.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 542904    | Prozesskosten                                      | -17.250           | -30.100           | -20.100           | -20.100           | -20.100           | -20.100           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -1.192.856        | -2.365.750        | -1.397.950        | -1.570.950        | -1.560.950        | -1.560.950        |
| 543104    | Bürobedarf                                         | -71.279           | -61.500           | -62.000           | -62.000           | -62.000           | -62.000           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -165.058          | -175.500          | -168.050          | -168.050          | -168.050          | -168.050          |
| 543106    | Porto                                              | -61.082           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -3.330            | -3.000            | -3.100            | -3.100            | -3.100            | -3.100            |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -26.609           | -26.630           | -26.550           | -26.550           | -26.550           | -26.550           |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -150.997          | -113.400          | -100.800          | -114.100          | -56.600           | -56.600           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -214.975          | -143.700          | -150.750          | -150.750          | -150.750          | -150.750          |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                      | -67.459           | -61.070           | -70.000           | -70.050           | -70.080           | -70.100           |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung          | -142.676          | -149.000          | -146.600          | -151.000          | -155.500          | -160.500          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                              | -29.506           | -23.339           | -20.028           | -20.810           | -21.628           | -22.568           |
| 545190    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land           | -11.889           | -8.000            | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 545390    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.   | -28.143           | -65.000           | -30.000           | -30.000           | -30.000           | -30.000           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass) | -19.538           | -30.000           | -38.000           | -38.000           | -38.000           | -38.000           |
| 549190    | Verfüugungsmittel                                  | -10.500           | -10.500           | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           |
| 549290    | Fraktionszuwendungen                               | -79.412           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           |

**Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -75.949            | -75.910            | -79.700            | -79.700            | -79.700            | -79.700            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-31.868.553</b> | <b>-33.139.880</b> | <b>-34.477.282</b> | <b>-36.092.447</b> | <b>-37.039.235</b> | <b>-36.929.739</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-28.347.040</b> | <b>-30.244.503</b> | <b>-31.452.558</b> | <b>-33.484.061</b> | <b>-34.513.387</b> | <b>-34.408.738</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>460</b>         | <b>500</b>         | <b>500</b>         | <b>500</b>         | <b>500</b>         | <b>500</b>         |
| 469101    | Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)                                         | 460                | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-58.584</b>     | <b>-75.965</b>     | <b>-72.881</b>     | <b>-69.326</b>     | <b>-65.594</b>     | <b>-61.671</b>     |
| 551703    | Zinsaufw. Contracting und PPP                                                  | -57.756            | -75.465            | -72.081            | -68.526            | -64.794            | -60.871            |
| 559990    | Rücklastschriftgebühren                                                        | -828               | -500               | -800               | -800               | -800               | -800               |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-58.124</b>     | <b>-75.465</b>     | <b>-72.381</b>     | <b>-68.826</b>     | <b>-65.094</b>     | <b>-61.171</b>     |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-28.405.165</b> | <b>-30.319.968</b> | <b>-31.524.939</b> | <b>-33.552.887</b> | <b>-34.578.481</b> | <b>-34.469.909</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-28.405.165</b> | <b>-30.319.968</b> | <b>-31.524.939</b> | <b>-33.552.887</b> | <b>-34.578.481</b> | <b>-34.469.909</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>21.950.282</b>  | <b>18.699.949</b>  | <b>20.090.463</b>  | <b>21.259.267</b>  | <b>21.956.801</b>  | <b>21.524.742</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 21.950.282         | 18.699.949         | 20.090.463         | 21.259.267         | 21.956.801         | 21.524.742         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-4.944.646</b>  | <b>-2.672.211</b>  | <b>-3.005.022</b>  | <b>-2.930.284</b>  | <b>-3.228.018</b>  | <b>-2.972.225</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -4.944.646         | -2.672.211         | -3.005.022         | -2.930.284         | -3.228.018         | -2.972.225         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-11.399.529</b> | <b>-14.292.230</b> | <b>-14.439.498</b> | <b>-15.223.905</b> | <b>-15.849.698</b> | <b>-15.917.392</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 33                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 46.442             | 0                  | 4.000              | 4.000              | 4.000              | 4.000              |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 4.907              | 6.550              | 6.550              | 6.550              | 6.550              | 6.550              |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 1.168.180          | 617.527            | 670.834            | 670.834            | 670.834            | 670.834            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 15.039             | 73.100             | 88.800             | 88.800             | 88.800             | 88.800             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 266.352            | 303.300            | 317.650            | 298.050            | 294.250            | 294.250            |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                 | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.501.453</b>   | <b>1.000.977</b>   | <b>1.088.334</b>   | <b>1.068.734</b>   | <b>1.064.934</b>   | <b>1.064.934</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -12.100.852        | -12.907.287        | -14.382.882        | -14.955.958        | -15.335.571        | -15.622.982        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                                | -2.610.574         | -2.620.000         | -3.078.000         | -3.190.000         | -3.300.000         | -3.410.000         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -9.740.663         | -9.410.520         | -10.189.099        | -10.759.897        | -11.205.682        | -10.597.904        |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                 | -260.174           | -75.965            | -72.881            | -69.326            | -65.594            | -61.671            |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -4.634             | -15.000            | -22.500            | -13.500            | -13.500            | -13.500            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -4.130.356         | -4.983.354         | -3.892.938         | -4.096.112         | -4.045.899         | -4.064.173         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-28.847.253</b> | <b>-30.012.126</b> | <b>-31.638.300</b> | <b>-33.084.793</b> | <b>-33.966.246</b> | <b>-33.770.230</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-27.345.800</b> | <b>-29.011.149</b> | <b>-30.549.966</b> | <b>-32.016.059</b> | <b>-32.901.312</b> | <b>-32.705.296</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 135.014            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen          | 136.000            | 70.000             | 70.000             | 70.000             | 70.000             | 70.000             |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>271.014</b>     | <b>70.000</b>      | <b>70.000</b>      | <b>70.000</b>      | <b>70.000</b>      | <b>70.000</b>      |
| 24        | - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.         | -725.332           | -1.100.000         | -3.600.000         | -1.590.000         | -1.100.000         | -1.100.000         |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -65.671            | -1.000.000         | -95.000            | -35.000            | -35.000            | -35.000            |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -413.457           | -731.500           | -1.853.000         | -808.000           | -783.000           | -411.000           |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-1.204.460</b>  | <b>-2.831.500</b>  | <b>-5.548.000</b>  | <b>-2.433.000</b>  | <b>-1.918.000</b>  | <b>-1.546.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-933.446</b>    | <b>-2.761.500</b>  | <b>-5.478.000</b>  | <b>-2.363.000</b>  | <b>-1.848.000</b>  | <b>-1.476.000</b>  |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>2.449</b>     | <b>2.274</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                         | 2.449            | 2.000           | 2.450           | 2.450           | 2.450           | 2.450           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 180             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 94              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>2.449</b>     | <b>2.274</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-219.429</b>  | <b>-247.759</b> | <b>-217.639</b> | <b>-223.801</b> | <b>-228.257</b> | <b>-232.803</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -82.808          | -90.317         | -72.276         | -73.722         | -75.196         | -76.700         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -94.703          | -96.262         | -95.569         | -98.877         | -100.854        | -102.871        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -7.273           | -8.061          | -7.808          | -8.078          | -8.240          | -8.405          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -19.358          | -20.769         | -21.121         | -21.852         | -22.289         | -22.735         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -15.611          | -30.580         | -19.796         | -20.191         | -20.595         | -21.007         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 391              | -914            | -38             | -32             | -26             | -16             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -66              | -855            | -1.032          | -1.049          | -1.057          | -1.069          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>2.412</b>     | <b>-1.320</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 524111    | Reinigung                                                                      | 2.412            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | -1.320          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-6.421</b>    | <b>-2.770</b>   | <b>-4.842</b>   | <b>-2.872</b>   | <b>-2.972</b>   | <b>-3.072</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -6.421           | -2.770          | -4.765          | -2.795          | -2.895          | -2.995          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0               | -77             | -77             | -77             | -77             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>-10.000</b>  | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | 0                | 0               | -10.000         | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-537.591</b>  | <b>-684.370</b> | <b>-524.210</b> | <b>-532.400</b> | <b>-540.690</b> | <b>-549.160</b> |
| 542101    | Entsch./Reisekosten f. Mitgl. d. Rates u. Frakt.                               | -422.084         | -413.000        | -405.960        | -414.100        | -422.360        | -430.810        |
| 542102    | Aufwandsentsch. stellv. Bürgermeister                                          | -30.845          | -31.000         | -31.000         | -31.000         | -31.000         | -31.000         |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                | -150.000        | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -1.282           | -1.300          | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -2.104           | -7.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -1.865           | -2.070          | -2.000          | -2.050          | -2.080          | -2.100          |
| 549290    | Fraktionszuwendungen                                                           | -79.412          | -80.000         | -80.000         | -80.000         | -80.000         | -80.000         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-761.029</b>  | <b>-936.219</b> | <b>-756.691</b> | <b>-760.073</b> | <b>-772.919</b> | <b>-786.035</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-758.581</b>  | <b>-933.945</b> | <b>-754.241</b> | <b>-757.623</b> | <b>-770.469</b> | <b>-783.585</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-758.581</b>  | <b>-933.945</b> | <b>-754.241</b> | <b>-757.623</b> | <b>-770.469</b> | <b>-783.585</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-758.581</b>  | <b>-933.945</b> | <b>-754.241</b> | <b>-757.623</b> | <b>-770.469</b> | <b>-783.585</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>307.678</b>   | <b>210.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  | <b>250.000</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 307.678          | 210.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         | 250.000         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-32.035</b>   | <b>-2.385</b>   | <b>34</b>       | <b>-257</b>     | <b>-215</b>     | <b>-1.119</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -32.035          | -2.385          | 34              | -257            | -215            | -1.119          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-482.938</b>  | <b>-726.330</b> | <b>-504.207</b> | <b>-507.880</b> | <b>-520.684</b> | <b>-534.704</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0101:****456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge**

Nach sachlicher und rechnerischer Prüfung des Verwendungsnachweises der Fraktionszuwendungen sind übrige Mittel wieder zu erstatten.

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

Zuschuss an die Mitglieder des Stadtrates für die aktuelle Ratsperiode in Höhe von jeweils bis zu 500 € für den Erwerb eines mobilen Endgerätes für die digitale Ratsarbeit.

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

Aufwandsentschädigung für die Mitglieder des Rates und der Fraktionsvorsitzenden (§ 45, 46 GO NRW sowie EntschVO):

|                                                                                            |           |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 48 Ratsmitglieder á 420 Euro x 12 Monate                                                   | 241.920 € |                  |
| Fraktionsvorsitzende SPD, Grüne, FDP, Linke (2-facher 840 € x 4 x 12)                      | 40.320 €  |                  |
| Fraktionsvorsitzende CDU, KöWI (3-facher 1.260 € x 2 x 12)                                 | 30.240 €  |                  |
| Stellvertretende Fraktionsvorsitzende CDU, KöWI, SPD, Grüne (1,5-facher 630 € x 4 x 12)    | 30.240 €  |                  |
| Zweiter stellvertretender Fraktionsvorsitzende CDU (1,5-facher 630 € x 12)                 | 7.560 €   |                  |
| Ergibt insgesamt:                                                                          | 350.280 € |                  |
|                                                                                            | gerundet  | 350.000 €        |
| Fahrkostenpauschale für Ratsmitglieder (§ 5 EntschVO)                                      |           | 10.000 €         |
| Sitzungsgeld und Fahrkosten für sachkundige Bürger (§ 45 GO NRW sowie EntschVO)            |           | 25.000 €         |
| Erstattung Verdienstausschlag, Kinderbetreuungskosten, Hausfrauenpauschale (§ 45,1 GO NRW) |           | 10.000 €         |
| Unvorhersehbares                                                                           |           | 1.000 €          |
| Reisekosten in die Partnerstädte (§ 6 EntschVO)                                            |           | 2.000 €          |
| Gesamt:                                                                                    |           | <u>398.000 €</u> |

Einkalkuliert ist eine jährliche Erhöhung von 2% aufgrund einer Änderung der EntschVO. Zusätzlich ist eine Erhöhung in 2026 einkalkuliert, sodass der Ansatz hier bei 405.960 € für 2026 liegt.

**542102 Aufwandsentschädigung stellvertretende Bürgermeister**

|                                                                                   |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Aufwandsentschädigung 1. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)      | 15.120 €        |
| Aufwandsentschädigung 2. + 3. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO) | 15.120 €        |
| Fahrtkosten 1. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)                | 500 €           |
| Fahrtkosten 2. stellvertretender Bürgermeister (§ 46 GO, EntschVO)                | 500 €           |
| Gesamt (gerundet):                                                                | <u>31.000 €</u> |

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Mobilfunkkosten im Rahmen der „papierlosen Ratsarbeit“ und Kosten für einen separaten Telefonanschluss.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Präsente für Jubiläen der Ratsmitglieder, Empfänge im Rahmen der Ratsarbeit, kleinere Bewirtungen bei besonderen Anlässen, Raum- anmietungen Gremiensitzungen, Nachrufe und allgemeine, unvorhersehbare Sachkosten im Bereich der Ratsarbeit.

**544102 Sonstige Unfallversicherungen**

Unfallversicherung für kommunale Mandatsträger

**549290 Fraktionszuwendungen**

Gemäß Beschluss des Stadtrates vom 18.12.2017 wird der Ansatz auf 80.000 Euro gedeckelt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0101 Politische Gremien**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 1.972           | 2.000           | 2.450           | 2.450           | 2.450           | 2.450           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.972</b>    | <b>2.000</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    | <b>2.450</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -204.143        | -215.410        | -196.774        | -202.528        | -206.579        | -210.711        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0               | -1.320          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | 0               | 0               | -10.000         | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -535.808        | -684.370        | -524.210        | -532.400        | -540.690        | -549.160        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-739.951</b> | <b>-901.100</b> | <b>-730.984</b> | <b>-735.928</b> | <b>-748.269</b> | <b>-760.871</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-737.979</b> | <b>-899.100</b> | <b>-728.534</b> | <b>-733.478</b> | <b>-745.819</b> | <b>-758.421</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0               | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>        | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>        | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0101 Politische Gremien**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-16-003 BGA Politische Gremien                      | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -50.749<br>-54.749         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -50.749<br>-54.749         |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0101:****I-16-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Politische Gremien**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.



## 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                  |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>          | <b>29.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 0                 | 29.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>84</b>         | <b>29.451</b>     | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 10.813            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 18.488            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 84                | 150               | 150               | 150               | 150               | 150               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>84</b>         | <b>58.451</b>     | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.889.756</b> | <b>-1.762.229</b> | <b>-2.043.346</b> | <b>-2.130.672</b> | <b>-2.172.941</b> | <b>-2.216.128</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -883.420          | -736.430          | -739.605          | -754.397          | -769.485          | -784.875          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -328.957          | -559.386          | -721.547          | -771.826          | -787.262          | -803.008          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -25.287           | -46.843           | -58.950           | -63.058           | -64.319           | -65.606           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -67.539           | -120.692          | -158.932          | -169.899          | -173.297          | -176.762          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -592.940          | -255.140          | -356.900          | -364.038          | -371.319          | -378.745          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -3.135            | -16.358           | -2.389            | -2.305            | -2.221            | -2.073            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 11.521            | -27.379           | -5.023            | -5.149            | -5.038            | -5.060            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-7.618</b>     | <b>-10.300</b>    | <b>-14.500</b>    | <b>-14.500</b>    | <b>-14.500</b>    | <b>-14.500</b>    |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                 | 0                 | -7.000            | -7.000            | -7.000            | -7.000            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -6.059            | -9.300            | -6.000            | -6.000            | -6.000            | -6.000            |
| 527990    | Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen                                  | -1.559            | -1.000            | -1.500            | -1.500            | -1.500            | -1.500            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-49.942</b>    | <b>-103.900</b>   | <b>-130.000</b>   | <b>-130.000</b>   | <b>-130.000</b>   | <b>-130.000</b>   |
| 541190    | Sonstige Personalaufwendungen                                                  | -1.265            | -400              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -5.091            | -65.000           | -89.000           | -89.000           | -89.000           | -89.000           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -2.409            | -3.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -4.710            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -36.468           | -32.000           | -35.000           | -35.000           | -35.000           | -35.000           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.947.316</b> | <b>-1.876.429</b> | <b>-2.187.846</b> | <b>-2.275.172</b> | <b>-2.317.441</b> | <b>-2.360.628</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-1.947.232</b> | <b>-1.817.978</b> | <b>-2.187.696</b> | <b>-2.275.022</b> | <b>-2.317.291</b> | <b>-2.360.478</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.947.232</b> | <b>-1.817.978</b> | <b>-2.187.696</b> | <b>-2.275.022</b> | <b>-2.317.291</b> | <b>-2.360.478</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.947.232</b> | <b>-1.817.978</b> | <b>-2.187.696</b> | <b>-2.275.022</b> | <b>-2.317.291</b> | <b>-2.360.478</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>679.590</b>    | <b>446.000</b>    | <b>455.500</b>    | <b>455.500</b>    | <b>455.500</b>    | <b>455.500</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 679.590           | 446.000           | 455.500           | 455.500           | 455.500           | 455.500           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.267.642</b> | <b>-1.371.978</b> | <b>-1.732.196</b> | <b>-1.819.522</b> | <b>-1.861.791</b> | <b>-1.904.978</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0102:****459190 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Pauschalansatz für mögliche Abführungspflichten aus Nebentätigkeiten der Bürgermeisterin.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Softwarewartung ISiMap Informationssicherheitsmanagement

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

Die hier veranschlagten Aufwendungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Sachgebiete:

|                                           |         |
|-------------------------------------------|---------|
| Vorstand und erste Führungsebene          | 500 €   |
| Personalrat                               | 2.000 € |
| Datenschutz und Informationssicherheit    | 2.000 € |
| Organisation                              | 1.000 € |
| Dezernatscontrolling Dezernate II und III | 500 €   |

**527990 Übrige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen**

Aufwand für Maßnahmen der Korruptionsprävention. Der Ansatz enthält die Kosten Fortbildungen, Sachkosten und eine Aufwandsentschädigung für den Ombudsmann.

**541190 Sonstige Personalaufwendungen**

Verfügunsmittel Personalrat

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

Im Rahmen des Informationssicherheitsmanagementsystems (ISMS), basierend auf den Vorgaben des BSI-Grundschutzkompendiums, sind jährlich/regelmäßig Sensibilisierungs- und Awareness Kampagnen zum Thema Informationssicherheit (Datenschutz & IT-Sicherheit) für die Beschäftigten der Stadt Königswinter durchzuführen. Dies ist ebenfalls in der Informationssicherheitsleitlinie der Stadt Königswinter festgeschrieben. Auf Grund der seit Jahren hohen Gefährdungslage durch Phishing-Mails ist hierbei besonders eine inkludierte Anti-Phishing-Kampagne einzuplanen, welche ganzjährig und regelmäßig durchgeführt wird. Sowie jährliche Kosten für die Software zum Informationssicherheitsmanagement (ISiMap). Insgesamt wurden für die Maßnahmen zur Informationssicherheit 38.000 € eingeplant. 50.000 € für die Beauftragung externer Dienstleister u.a. zur Untersuchung von Geschäftsprozessen, Stellenanteilen und Organisationsstrukturen im Rahmen der permanenten Weiterentwicklung und Prozessoptimierung der Stadt. Darüber hinaus sind hier 1.000 € für Stellenbewertungen, die nicht im GB 10 erstellt werden, veranschlagt.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Handys Bereich Overhead inklusive iPads für den Vorstand. Der Ansatz wurde an die tatsächlichen Kosten des Vorjahres angepasst.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Geschäftsaufwendungen des Personalsrats.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Mitgliedsbeiträge für Vereine und Verbände richten sich zum Teil nach den Einwohnerzahlen.

|                                                                |          |
|----------------------------------------------------------------|----------|
| Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) | 2.200 €  |
| Städte- und Gemeindebund NRW                                   | 20.000 € |
| Netzwerk Fördermittel                                          | 3.500 €  |
| Deutsches Institut für Jugendhilfe und Familienrecht           | 1.800 €  |
| Energieagentur Rhein-Sieg e.V.                                 | 7.000 €  |
| Sonstige                                                       | 500 €    |

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 84                | 150               | 150               | 150               | 150               | 150               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>84</b>         | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.305.203        | -1.463.351        | -1.679.034        | -1.759.180        | -1.794.364        | -1.830.251        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -7.997            | -10.300           | -14.500           | -14.500           | -14.500           | -14.500           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -50.672           | -103.900          | -130.000          | -130.000          | -130.000          | -130.000          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.363.872</b> | <b>-1.577.551</b> | <b>-1.823.534</b> | <b>-1.903.680</b> | <b>-1.938.864</b> | <b>-1.974.751</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-1.363.788</b> | <b>-1.577.401</b> | <b>-1.823.384</b> | <b>-1.903.530</b> | <b>-1.938.714</b> | <b>-1.974.601</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>       | <b>613</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                         | 0              | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0              | 100            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0              | 413            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>       | <b>613</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-62.844</b> | <b>-56.007</b> | <b>-63.804</b> | <b>-66.009</b> | <b>-67.322</b> | <b>-68.663</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -47.092        | -42.355        | -48.866        | -50.557        | -51.569        | -52.600        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -3.630         | -3.547         | -3.992         | -4.131         | -4.213         | -4.297         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -8.910         | -9.138         | -10.799        | -11.173        | -11.397        | -11.625        |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 415            | -428           | 60             | 63             | 66             | 70             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.626         | -539           | -207           | -211           | -209           | -211           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-7</b>      | <b>-2.000</b>  | <b>-1.500</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -7             | -2.000         | -1.500         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-3</b>      | <b>-3</b>      | <b>-3</b>      | <b>-3</b>      |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0              | 0              | -3             | -3             | -3             | -3             |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-2.623</b>  | <b>-4.400</b>  | <b>-3.850</b>  | <b>-3.850</b>  | <b>-3.850</b>  | <b>-3.850</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0              | -1.500         | -100           | -100           | -100           | -100           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -2.623         | -2.900         | -3.000         | -3.000         | -3.000         | -3.000         |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | 0              | 0              | -750           | -750           | -750           | -750           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-65.474</b> | <b>-62.407</b> | <b>-69.157</b> | <b>-70.862</b> | <b>-72.175</b> | <b>-73.516</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-65.474</b> | <b>-61.794</b> | <b>-69.057</b> | <b>-70.762</b> | <b>-72.075</b> | <b>-73.416</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-65.474</b> | <b>-61.794</b> | <b>-69.057</b> | <b>-70.762</b> | <b>-72.075</b> | <b>-73.416</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-65.474</b> | <b>-61.794</b> | <b>-69.057</b> | <b>-70.762</b> | <b>-72.075</b> | <b>-73.416</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>19.960</b>  | <b>13.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 19.960         | 13.000         | 17.000         | 17.000         | 17.000         | 17.000         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>       | <b>-18</b>     | <b>-12</b>     | <b>-13</b>     | <b>-13</b>     | <b>-13</b>     |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0              | -18            | -12            | -13            | -13            | -13            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-45.514</b> | <b>-48.813</b> | <b>-52.070</b> | <b>-53.775</b> | <b>-55.088</b> | <b>-56.429</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0103:****456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge**

Teilnehmerentgelte Veranstaltungen.

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

Das Landesgleichstellungsgesetz sieht einmal jährlich eine Fortbildung der Gleichstellungsbeauftragten vor.

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

Das Landesgleichstellungsgesetz sieht das Einholen von externem Sachverstand für besondere Fälle vor.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Mitgliedsbeitrag Charta der Vielfalt.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Kosten Infoveranstaltungen (Honorare, Flyer usw.).

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0103 Gleichstellung von Frau und Mann**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 0                | 100            | 100            | 100            | 100            | 100            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0</b>         | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -59.632          | -55.040        | -63.658        | -65.861        | -67.178        | -68.522        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -7               | -2.000         | -1.500         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -2.154           | -4.400         | -3.850         | -3.850         | -3.850         | -3.850         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-61.793</b>   | <b>-61.440</b> | <b>-69.008</b> | <b>-70.711</b> | <b>-72.028</b> | <b>-73.372</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-61.793</b>   | <b>-61.340</b> | <b>-68.908</b> | <b>-70.611</b> | <b>-71.928</b> | <b>-73.272</b> |



## 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 korruptionssicheren 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

01050100 Prüfung und Beratung

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Revision, Alexander Feiten

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>1.262</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 637             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 625             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>         | <b>1.262</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-327.920</b>  | <b>-301.610</b> | <b>-354.669</b> | <b>-364.022</b> | <b>-371.285</b> | <b>-378.689</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -134.093         | -125.206        | -136.758        | -139.493        | -142.283        | -145.129        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -105.021         | -90.696         | -119.399        | -123.532        | -126.003        | -128.523        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -8.087           | -7.595          | -9.755          | -10.093         | -10.294         | -10.500         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -21.994          | -19.568         | -26.387         | -27.301         | -27.847         | -28.404         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -62.920          | -55.386         | -62.286         | -63.532         | -64.802         | -66.098         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 4.182            | -2.310          | 146             | 162             | 178             | 201             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 13               | -849            | -230            | -234            | -234            | -236            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-2.892</b>    | <b>-3.400</b>   | <b>-3.600</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -1.043           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.848           | -3.400          | -3.600          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-38.824</b>   | <b>-38.650</b>  | <b>-36.150</b>  | <b>-33.150</b>  | <b>-33.150</b>  | <b>-33.150</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -38.674          | -38.500         | -36.000         | -33.000         | -33.000         | -33.000         |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -150             | -150            | -150            | -150            | -150            | -150            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-369.636</b>  | <b>-343.660</b> | <b>-394.419</b> | <b>-399.172</b> | <b>-406.435</b> | <b>-413.839</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-369.636</b>  | <b>-342.399</b> | <b>-394.419</b> | <b>-399.172</b> | <b>-406.435</b> | <b>-413.839</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-369.636</b>  | <b>-342.399</b> | <b>-394.419</b> | <b>-399.172</b> | <b>-406.435</b> | <b>-413.839</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-369.636</b>  | <b>-342.399</b> | <b>-394.419</b> | <b>-399.172</b> | <b>-406.435</b> | <b>-413.839</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>142.893</b>   | <b>120.000</b>  | <b>120.000</b>  | <b>120.000</b>  | <b>120.000</b>  | <b>120.000</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 142.893          | 120.000         | 120.000         | 120.000         | 120.000         | 120.000         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-226.743</b>  | <b>-222.399</b> | <b>-274.419</b> | <b>-279.172</b> | <b>-286.435</b> | <b>-293.839</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0105:****526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Einmalig 1.600 € in 2026 für Einarbeitung Technische Rechnungsprüfung (risikoorientierte Mehrstufenprüfung). Darüber hinaus jährlicher Pauschalansatz auf Basis der Vorjahresergebnisse (2.000 €) für fachbezogene Maßnahmen zur Korruptionsprävention, Module C1 - C4 zum zertifizierten Rechnungsprüfer inklusive Fahrtkosten und Prüfung sowie übrigen Fortbildungen.

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

Die externe Prüfung der Jahresabschlüsse wurde Mitte 2023 neu ausgeschrieben und vergeben. Die Kostenschätzung orientiert sich nach dem bezuschlagten Angebot incl. der Nebenkosten der Prüfung für Rechtsanwaltsbestätigungen etc. Weitere 3.000 € für eine Schulung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Mitgliedsbeitrag Institut der Rechnungsprüfer.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0105 Rechnungsprüfung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -269.195         | -243.065        | -292.300        | -300.418        | -306.427        | -312.555        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -2.614           | -3.400          | -3.600          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -30.431          | -38.650         | -36.150         | -33.150         | -33.150         | -33.150         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-302.240</b>  | <b>-285.115</b> | <b>-332.050</b> | <b>-335.568</b> | <b>-341.577</b> | <b>-347.705</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-302.240</b>  | <b>-285.115</b> | <b>-332.050</b> | <b>-335.568</b> | <b>-341.577</b> | <b>-347.705</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>3.993</b>     | <b>6.520</b>    | <b>3.925</b>    | <b>3.593</b>    | <b>3.593</b>    | <b>2.035</b>    |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 3.393            | 5.920           | 3.325           | 2.993           | 2.993           | 1.889           |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 600              | 600             | 600             | 600             | 600             | 146             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>5.086</b>     | <b>4.300</b>    | <b>4.800</b>    | <b>4.800</b>    | <b>4.800</b>    | <b>4.800</b>    |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 5.086            | 4.300           | 4.800           | 4.800           | 4.800           | 4.800           |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>1.344</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 1.344            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>7.669</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub  | 0                | 4.437           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 2.232           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>10.423</b>    | <b>18.489</b>   | <b>9.725</b>    | <b>9.393</b>    | <b>9.393</b>    | <b>7.835</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-471.440</b>  | <b>-559.973</b> | <b>-585.761</b> | <b>-605.353</b> | <b>-617.418</b> | <b>-629.721</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -28.436          | -30.893         | -28.821         | -29.398         | -29.986         | -30.585         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -327.096         | -394.031        | -415.131        | -429.500        | -438.090        | -446.852        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -25.063          | -32.996         | -33.916         | -35.090         | -35.792         | -36.508         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -69.577          | -85.015         | -91.744         | -94.919         | -96.818         | -98.754         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -18.996          | -10.694         | -16.001         | -16.321         | -16.647         | -16.980         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub           | -803             | -4.444          | -530            | -510            | -489            | -453            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.470           | -1.900          | 383             | 385             | 404             | 412             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-38.268</b>   | <b>-35.964</b>  | <b>-44.100</b>  | <b>-33.320</b>  | <b>-44.550</b>  | <b>-33.780</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -1.821           | -3.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 524111    | Reinigung                                          | -3.376           | -3.100          | -3.100          | -3.100          | -3.100          | -3.100          |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -5.452           | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -1.682           | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -84              | -500            | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -6.479           | -7.564          | -7.300          | -7.520          | -7.750          | -7.980          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -17.114          | -11.700         | -22.500         | -11.500         | -22.500         | -11.500         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -551             | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 526103    | Reisekosten, Fahrtkosten                           | -53              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -1.655           | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-18.085</b>   | <b>-35.995</b>  | <b>-22.564</b>  | <b>-22.802</b>  | <b>-23.178</b>  | <b>-20.355</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -18.085          | -35.995         | -22.176         | -22.413         | -22.790         | -19.967         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -388            | -388            | -388            | -388            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-315.300</b>  | <b>-298.250</b> | <b>-286.950</b> | <b>-271.750</b> | <b>-261.750</b> | <b>-261.750</b> |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -21.173          | -22.000         | -22.000         | -22.000         | -22.000         | -22.000         |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -602             | -350            | -350            | -350            | -350            | -350            |
| 542301    | Leasing                                            | -3.358           | 0               | -2.200          | -2.200          | -2.200          | -2.200          |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -51.104          | -57.000         | -38.000         | -25.000         | -15.000         | -15.000         |
| 543104    | Bürobedarf                                         | -54.971          | -43.500         | -45.000         | -45.000         | -45.000         | -45.000         |
| 543106    | Porto                                              | -61.082          | -60.000         | -60.000         | -60.000         | -60.000         | -60.000         |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -3.237           | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -2.236           | -6.400          | -5.400          | -3.200          | -3.200          | -3.200          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -81.421          | -70.000         | -75.000         | -75.000         | -75.000         | -75.000         |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk. | -36.117          | -36.000         | -36.000         | -36.000         | -36.000         | -36.000         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>        | <b>-843.093</b>  | <b>-930.182</b> | <b>-939.375</b> | <b>-933.225</b> | <b>-946.896</b> | <b>-945.606</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>               | <b>-832.670</b>  | <b>-911.693</b> | <b>-929.650</b> | <b>-923.831</b> | <b>-937.503</b> | <b>-937.771</b> |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste**

| Nr.    | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 22     | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-832.670</b> | <b>-911.693</b> | <b>-929.650</b> | <b>-923.831</b> | <b>-937.503</b> | <b>-937.771</b> |
| 26     | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-832.670</b> | <b>-911.693</b> | <b>-929.650</b> | <b>-923.831</b> | <b>-937.503</b> | <b>-937.771</b> |
| 27     | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>211.645</b>  | <b>200.000</b>  | <b>205.000</b>  | <b>205.000</b>  | <b>205.000</b>  | <b>205.000</b>  |
| 481190 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 211.645         | 200.000         | 205.000         | 205.000         | 205.000         | 205.000         |
| 28     | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-16.800</b>  | <b>-18.754</b>  | <b>-17.982</b>  | <b>-18.026</b>  | <b>-18.056</b>  | <b>-18.085</b>  |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -16.800         | -18.754         | -17.982         | -18.026         | -18.056         | -18.085         |
| 29     | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-637.824</b> | <b>-730.446</b> | <b>-742.631</b> | <b>-736.858</b> | <b>-750.559</b> | <b>-750.856</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0106:****446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung von Druckereikosten durch belieferte Dritte.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz beinhaltet die Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich städtischer Dienstfahrzeuge.

**524110 Abfallbeseitigung**

Kosten für die Papierversorgung unter Beachtung des Datenschutzes; insbesondere aus Registraturen/Zwischenarchiven nach Ablauf der Aufbewahrungsfrist.

**524111 Reinigung**

Sonderreinigungskosten innerhalb der Verwaltung.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Kosten für Wartung, Reparatur, TÜV und Inspektion der Dienstwagen im GB 10.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe**

Es befindet sich nur noch ein benzinbetriebenes Fahrzeug im allgemein zur Verfügung stehenden Fuhrpark.

**525103 Fahrzeugsteuern**

Mittelansatz für die anfallenden Kfz-Steuern.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungen**

- Reparaturkosten und Geräteunterhaltung, sowie Reparatur von Druckereigeräten (500 €).
- Der Ansatz beinhaltet 22.000 € für die Elektrogeräteprüfung im Bereich Arbeitsschutz. Es handelt sich um die laufenden Kosten für turnusmäßig wiederkehrende Prüfungen von ortsveränderlichen Elektrogeräten nach den einschlägigen Vorschriften der BetrSichV und der DGUV Vorschrift 4. Die Prüfung erfolgt im Jahreswechsel an den verschiedenen Standorten der Stadtverwaltung. In jedem zweiten Jahr wird nur die Hälfte des Betrages benötigt.

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

Mittel für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden der zentralen Dienste und des Archivs.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Material außer Büromaterial z.B. Toner Fax/Frankiermaschine

**542202 Miete Kopiergerät**

Bei dem Ansatz handelt es sich um die Mietkosten des Drucksystems in der Verwaltungsdruckerei.

**542290 Übrige Mieten und Pachten**

Gebühr Sicherheitsfach bei der Kreissparkasse Köln.

**542301 Leasing**

Mittel für die geleasten Batterien von zwei E-Mobilen

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

- Gebäudeüberwachung und andere Fremdleistungen (4.000 Euro).
- Avalgebühr Cross-Border-Leasing, das Akkreditiv verringert sich im Zeitablauf, somit sinken auch die Avalgebühren.
- CBL-Monitoring (10.000). Die Anpassung des Jahresentgelts erfolgt fortlaufend auf Basis des Verbraucherpreisindex.
- Zukünftig können hausinterne Umzüge und Transporte nur noch durch eine Firma durchgeführt werden. Hierfür sind 1.000 Euro pro Jahr veranschlagt.

**543104 Bürobedarf**

Verbrauchsmaterial und Papier für die Dienststellen der Verwaltung und der Druckerei, sowie Kopierkosten für die Drucksysteme in der Druckerei, die die vertraglich gewährten Freikopien (Klickkosten) übersteigen.

**543106 Porto**

Allgemeine Portogebühren für die gesamte Verwaltung.

**543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren**  
 GEZ-Gebühren

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen. Der Ansatz für 2026 beinhaltet u.a. die Einrichtungskosten für die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten in Höhe von 3.000 €.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Im Ansatz sind unter anderem die Kosten für Veröffentlichungen, öffentliche Bekanntmachungen, Getränke für den allgemeinen Sitzungsbetrieb und die Kosten für Online-Nachschlagewerke enthalten.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Nach Durchführung der Gebietsänderung (Ratsbeschluss vom 30.09.2019, SV 95/2019) ist für 20 Jahre ein jährlicher Ausgleichsbetrag in Höhe von 35.916,59 Euro an die Stadt Bad Honnef zu zahlen. Dabei handelt es sich lediglich um den Ausgleich der Mindereinnahmen der Stadt Bad Honnef durch wegfallende Einnahmen aus Grundsteuer, allg. Investitionspauschale, Sportpauschale, Schlüsselzuweisungen, Anteil an der Einkommensteuer, Krankenhausumlage und Kreisumlage, die der Stadt Königswinter in vergleichbarer Höhe zufließen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 2.115            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 9.151            | 4.300           | 4.800           | 4.800           | 4.800           | 4.800           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.344            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 0                | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>12.610</b>    | <b>5.300</b>    | <b>5.800</b>    | <b>5.800</b>    | <b>5.800</b>    | <b>5.800</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -450.172         | -542.935        | -569.612        | -588.907        | -600.685        | -612.699        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -32.499          | -35.964         | -44.100         | -33.320         | -44.550         | -33.780         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -336.698         | -298.250        | -286.950        | -271.750        | -261.750        | -261.750        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-819.369</b>  | <b>-877.149</b> | <b>-900.662</b> | <b>-893.977</b> | <b>-906.985</b> | <b>-908.229</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-806.759</b>  | <b>-871.849</b> | <b>-894.862</b> | <b>-888.177</b> | <b>-901.185</b> | <b>-902.429</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -26.492          | -11.500         | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-26.492</b>   | <b>-11.500</b>  | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-26.492</b>   | <b>-11.500</b>  | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-10-004 BGA Zentrale Dienste                        | -2.038        | -7.500<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -65.188<br>-73.188         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 4.800<br>4.800             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -2.038        | -7.500<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -69.988<br>-77.988         |
| I-10-010 Dienstwagen                                 | -19.990       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -91.176<br>-91.176         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 28.990<br>28.990           |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.902<br>1.902             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -19.990       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -122.068<br>-122.068       |
| I-10-013 BGA zentrale Vervielfältigungsstelle        | -4.464        | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000    | -4.000<br>-4.000       | -20.475<br>-36.475         |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.000<br>1.000             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.464        | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000    | -4.000<br>-4.000       | -21.475<br>-37.475         |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0106:****I-10-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Zentrale Dienste**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen.

**I-10-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung zentrale Vervielfältigungsstelle**

Die hier veranschlagten Mittel dienen für Ersatzbeschaffungen innerhalb der Druckerei (elektrischer Hefter, Pfalzgerät). Die genannten Geräte sind aufgrund ihres Alters sehr reparaturanfällig.



## 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<br>Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe<br>Geschäftsbereich Vorstand und Wahlen, Damian Schwichtenberg |
| 01070200             | Städtepartnerschaftsangelegenheiten |                                                                                                                                                                                                                                    |
| 01070300             | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit   |                                                                                                                                                                                                                                    |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>4.999</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 4.999           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>8.219</b>    | <b>200</b>      | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                                            | 4.825           | 200             | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 3.394           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>803</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0               | 692             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 111             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>13.218</b>   | <b>1.003</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-163.135</b> | <b>-191.483</b> | <b>-181.431</b> | <b>-186.844</b> | <b>-190.547</b> | <b>-194.326</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -43.653         | -54.319         | -54.213         | -55.298         | -56.403         | -57.532         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -91.924         | -91.381         | -94.862         | -98.145         | -100.108        | -102.110        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -7.045          | -7.652          | -7.750          | -8.018          | -8.179          | -8.342          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -19.067         | -19.716         | -20.964         | -21.690         | -22.124         | -22.566         |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                                                    | 0               | 0               | -560            | -560            | -560            | -560            |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -120            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -1.735          | -15.748         | -2.200          | -2.243          | -2.288          | -2.334          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | 1.745           | -1.416          | 234             | 246             | 258             | 273             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -1.337          | -1.250          | -1.116          | -1.135          | -1.142          | -1.154          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-767</b>     | <b>-6.000</b>   | <b>-1.100</b>   | <b>-1.100</b>   | <b>-1.100</b>   | <b>-1.100</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0               | -2.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -767            | -4.000          | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-2.442</b>   | <b>-3.074</b>   | <b>-1.546</b>   | <b>-1.896</b>   | <b>-1.676</b>   | <b>-1.744</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -2.442          | -3.074          | -1.484          | -1.834          | -1.614          | -1.682          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0               | 0               | -62             | -62             | -62             | -62             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-3.912</b>   | <b>-11.000</b>  | <b>-8.500</b>   | <b>-8.500</b>   | <b>-8.500</b>   | <b>-8.500</b>   |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -2.912          | -10.000         | -7.500          | -7.500          | -7.500          | -7.500          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-132.500</b> | <b>-64.650</b>  | <b>-85.650</b>  | <b>-85.650</b>  | <b>-85.650</b>  | <b>-85.650</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -31.230         | -17.650         | -37.150         | -37.150         | -37.150         | -37.150         |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                         | -93             | 0               | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -167            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -2.181          | -1.000          | -900            | -900            | -900            | -900            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -88.329         | -35.500         | -36.500         | -36.500         | -36.500         | -36.500         |
| 549190    | Verfüugungsmittel                                                              | -10.500         | -10.500         | -11.000         | -11.000         | -11.000         | -11.000         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-302.756</b> | <b>-276.207</b> | <b>-278.226</b> | <b>-283.989</b> | <b>-287.473</b> | <b>-291.319</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-289.538</b> | <b>-275.203</b> | <b>-273.826</b> | <b>-279.589</b> | <b>-283.073</b> | <b>-286.919</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-289.538</b> | <b>-275.203</b> | <b>-273.826</b> | <b>-279.589</b> | <b>-283.073</b> | <b>-286.919</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-289.538</b> | <b>-275.203</b> | <b>-273.826</b> | <b>-279.589</b> | <b>-283.073</b> | <b>-286.919</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-14.226</b>  | <b>-7.328</b>   | <b>-9.893</b>   | <b>-10.266</b>  | <b>-10.514</b>  | <b>-10.755</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -14.226         | -7.328          | -9.893          | -10.266         | -10.514         | -10.755         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-303.764</b> | <b>-282.531</b> | <b>-283.719</b> | <b>-289.855</b> | <b>-293.587</b> | <b>-297.674</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0107:****442190 Erträge aus Verkauf**

Verkauf von Stadtfahrnen; Einnahmen aus der Bewirtung anlässlich Rathäuserstürmung

**503901 Beitrag Künstlersozialkasse**

Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

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

Fortbildungen für die Mitarbeitenden.

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

Zuschüsse an Vereine gemäß Städtepartnerschaftsförderungsrichtlinien für Ausgaben, die in Zusammenhang mit städtepartnerschaftlichen Aktionen in den Partnerstädten und in Königswinter stehen.

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

Zuschüsse an Privatpersonen (Schüler und Vereinsmitglieder) gemäß Städtepartnerschaftsförderungsrichtlinien bei Reisen in die Partnerstädte. Austausch mit Großbritannien und Frankreich, jeweils 1-mal/Jahr, ca. 35 Schüler, Schülerempfänge, Vorschüsse für Reisen in die Partnerstädte und vor Ort.

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

Softwarepflege Internet und Social Media sowie Newsletter-Software (3.000 €), Clippingkosten Erstellung Pressespiegel (16.000 €), Mittel Medienarbeit (7.000 €) und Kosten Barrierefreiheit städt. Homepage (2.650 €). Der erhöhte Ansatz für den Pressespiegel ergibt sich aus den tatsächlichen Aufwendungen in diesem Bereich.

Für die Rathäuserstürmung ist ein Betrag in Höhe von 3.500 Euro/Jahr für Musik, Bühne und Technik vorgesehen.

Agenturleistungen (alternativ im Werksvertragsverhältnis) im Zusammenhang mit den Maßnahmen im Klimavorreiterkonzept (Vermittlung, Medien- und Kommunikationsschulung) in Höhe von 5.000 € für 2026 ff.

**543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren**

Gema anlässlich Rathäuserstürmung

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

- 4.000 € Aufwand für den Besuch offizieller Delegationen in Königswinter (Hotel, Mietwagen, Restaurant usw.), Kosten für Königswinterer Delegationen bei Reisen in die Partnerstädte (Transfers zum Flughafen, Mietwagen etc.).
- 2.000 € Getränke und Speisen Rathäuserstürmung. Die Einnahmen aus dem Verkauf sind bei Sachkonto 442190 dargestellt.
- 9.000 € Sachmittel für Bürgerbeteiligung (Durchführung von Veranstaltungen, Informationsmaterial). Davon 2.500 € für Beteiligungsverfahren und Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Klimavorreiterkonzept (2026-2040/Jahr).
- 21.500 € für Kränze (Volkstrauertag), Präsente zu Jubiläen, Veranstaltungen sowie Bewirtung der Gäste.

**549190 Verfügungsmittel**

Besuch des Bürgermeisters bei Vereinen oder weiteren repräsentativen Veranstaltungen, Spenden oder besondere Präsente.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 8.219            | 200             | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>8.219</b>     | <b>200</b>      | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -161.808         | -173.069        | -178.350        | -183.711        | -187.374        | -191.110        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -767             | -6.000          | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -2.912           | -11.000         | -8.500          | -8.500          | -8.500          | -8.500          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -126.636         | -64.650         | -85.650         | -85.650         | -85.650         | -85.650         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-292.123</b>  | <b>-254.719</b> | <b>-273.600</b> | <b>-278.961</b> | <b>-282.624</b> | <b>-286.360</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-283.904</b>  | <b>-254.519</b> | <b>-269.200</b> | <b>-274.561</b> | <b>-278.224</b> | <b>-281.960</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0                | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>         | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>         | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-05-001 BGA Presse- und Öffentlichkeitsarbeit       | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -2.548<br>-6.548           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -2.548<br>-6.548           |
| I-16-002 BGA Repräsentation                          | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -8.219<br>-12.219          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -8.219<br>-12.219          |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0107:****I-05-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

**I-16-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Repräsentation**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.



## 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 |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Personalwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      |
| 414490    | Zuweisungen v. d. Gesetzlichen Sozialversicherung  | 0                 | 0                 | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>30.261</b>     | <b>52.100</b>     | <b>64.500</b>     | <b>64.500</b>     | <b>64.500</b>     | <b>64.500</b>     |
| 448090    | Erstattungen vom Bund                              | 1.670             | 12.000            | 14.400            | 14.400            | 14.400            | 14.400            |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 28.591            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 448490    | Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 0                 | 40.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                 | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>1.623.640</b>  | <b>1.107.870</b>  | <b>1.022.000</b>  | <b>1.022.000</b>  | <b>1.022.000</b>  | <b>1.022.000</b>  |
| 458201    | Auflösung/Herabsetzg. ATZ-Rückstellung             | 0                 | 300.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 12.921            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 4.949             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458204    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für VE       | 321.987           | 300.000           | 344.000           | 344.000           | 344.000           | 344.000           |
| 458205    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für VE       | 162.775           | 100.000           | 118.000           | 118.000           | 118.000           | 118.000           |
| 458206    | Auflösung/Herabsetzg. Pensionsrückst. für Besch.   | 980.226           | 300.000           | 449.000           | 449.000           | 449.000           | 449.000           |
| 458207    | Auflösung/Herabsetzg. Beihilferückst. für Besch.   | 158.652           | 90.000            | 111.000           | 111.000           | 111.000           | 111.000           |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>1.653.901</b>  | <b>1.159.970</b>  | <b>1.090.500</b>  | <b>1.090.500</b>  | <b>1.090.500</b>  | <b>1.090.500</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-2.237.408</b> | <b>-3.004.778</b> | <b>-2.591.345</b> | <b>-2.744.016</b> | <b>-2.896.160</b> | <b>-2.935.843</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -121.489          | -119.106          | -130.196          | -132.800          | -135.456          | -138.165          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -686.772          | -920.239          | -796.605          | -822.771          | -839.226          | -856.011          |
| 501903    | Personalaufw. f. Bundesfreiwilligendienstleistende | -2.227            | -20.400           | -25.200           | -25.200           | -25.200           | -25.200           |
| 501908    | Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | -91.818           | -148.000          | -69.000           | -121.000          | -176.000          | -164.000          |
| 501910    | Bezüge Beamtenanwärter                             | -180.112          | -160.000          | -215.000          | -240.000          | -250.000          | -250.000          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -53.237           | -61.151           | -65.083           | -67.220           | -68.565           | -69.936           |
| 502901    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -6.986            | -12.500           | -5.600            | -9.000            | -15.500           | -16.000           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -143.422          | -157.554          | -175.568          | -181.341          | -184.968          | -188.667          |
| 503203    | Gesetzl. Unfallvers. tarifl. Beschäftigte          | -76.625           | -80.000           | -82.000           | -82.000           | -82.000           | -82.000           |
| 503902    | Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -19.157           | -31.500           | -15.000           | -27.000           | -40.000           | -38.000           |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -919              | -8.000            | -10.320           | -10.320           | -10.320           | -10.320           |
| 504101    | Beihilfen/Unterstützungsleistungen f. Beschäftigte | -294.493          | -290.000          | -346.000          | -356.000          | -366.000          | -376.000          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -213.214          | -136.511          | -176.787          | -180.323          | -183.929          | -187.608          |
| 506101    | Aufwand f. Beihilferückst. f. Beschäftigte         | -535.111          | -430.000          | -400.000          | -410.000          | -440.000          | -455.000          |
| 507101    | Aufwand für Rückstellung ATZ                       | 166.540           | -400.000          | -69.000           | -69.000           | -69.000           | -69.000           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | 24.840            | -13.368           | -624              | -518              | -412              | -248              |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -3.206            | -16.449           | -9.361            | -9.523            | -9.584            | -9.688            |
| <b>12</b> | <b>Versorgungsaufwendungen</b>                     | <b>-3.367.329</b> | <b>-2.905.000</b> | <b>-3.502.000</b> | <b>-3.614.000</b> | <b>-3.724.000</b> | <b>-3.834.000</b> |
| 511101    | Versorgungsbezüge Beamte (Umlage an RVK)           | -2.157.000        | -1.950.000        | -2.200.000        | -2.300.000        | -2.400.000        | -2.500.000        |
| 514101    | Beihilfen/Unterstützungsleist. f. Versorgungsempf. | -443.027          | -470.000          | -578.000          | -590.000          | -600.000          | -610.000          |
| 515101    | Aufw. f. Pensrückst. f. Versorgungsempfänger       | -489.540          | -300.000          | -542.000          | -542.000          | -542.000          | -542.000          |
| 516101    | Aufw. f. Beihilferückst. f. Versorgungsempfänger   | -277.762          | -185.000          | -182.000          | -182.000          | -182.000          | -182.000          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-445.397</b>   | <b>-625.550</b>   | <b>-664.500</b>   | <b>-756.700</b>   | <b>-677.100</b>   | <b>-685.000</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | 0                 | -25.000           | -31.000           | -31.000           | -31.000           | -31.000           |
| 526101    | Aufwend. im Zusammenh. mit Personaleinstellungen   | -197.390          | -115.000          | -286.000          | -292.000          | -300.000          | -305.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -88.649           | -196.050          | -129.000          | -143.700          | -128.100          | -128.000          |
| 526103    | Reisekosten, Fahrtkosten                           | -70.681           | -75.000           | -76.000           | -77.000           | -78.000           | -79.000           |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | 0                 | -5.000            | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 526107    | Personalnebenaufwendungen                          | -12.584           | -13.500           | -27.000           | -27.500           | -28.500           | -29.500           |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | -76.092           | -196.000          | -113.000          | -183.000          | -109.000          | -110.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>0</b>          | <b>-4.000</b>     | <b>-4.871</b>     | <b>-4.871</b>     | <b>-4.871</b>     | <b>-4.871</b>     |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0108 Personalwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 0                 | -4.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -2.871            | -2.871            | -2.871            | -2.871            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.722</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -1.722            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-68.298</b>    | <b>-429.550</b>   | <b>-36.700</b>    | <b>-36.700</b>    | <b>-36.700</b>    | <b>-36.700</b>    |
| 541190    | Sonstige Personalaufwendungen                                                  | -25.050           | -118.500          | -26.050           | -26.050           | -26.050           | -26.050           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten                         | -38.616           | -307.200          | -3.500            | -3.500            | -3.500            | -3.500            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -1.797            | -1.000            | -4.250            | -4.250            | -4.250            | -4.250            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -2.835            | -2.850            | -2.900            | -2.900            | -2.900            | -2.900            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-6.120.155</b> | <b>-6.972.878</b> | <b>-6.803.416</b> | <b>-7.160.287</b> | <b>-7.342.832</b> | <b>-7.500.414</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-4.466.255</b> | <b>-5.812.908</b> | <b>-5.712.916</b> | <b>-6.069.787</b> | <b>-6.252.332</b> | <b>-6.409.914</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-4.466.255</b> | <b>-5.812.908</b> | <b>-5.712.916</b> | <b>-6.069.787</b> | <b>-6.252.332</b> | <b>-6.409.914</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-4.466.255</b> | <b>-5.812.908</b> | <b>-5.712.916</b> | <b>-6.069.787</b> | <b>-6.252.332</b> | <b>-6.409.914</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>915.735</b>    | <b>98.000</b>     | <b>507.500</b>    | <b>507.500</b>    | <b>507.500</b>    | <b>507.500</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 915.735           | 98.000            | 507.500           | 507.500           | 507.500           | 507.500           |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>-9</b>         | <b>-10</b>        | <b>-10</b>        | <b>-10</b>        | <b>-10</b>        |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                 | -9                | -10               | -10               | -10               | -10               |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-3.550.520</b> | <b>-5.714.917</b> | <b>-5.205.426</b> | <b>-5.562.297</b> | <b>-5.744.842</b> | <b>-5.902.425</b> |

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

Es handelt sich hierbei um die Kostenerstattung für vier Stellen im Rahmen des Bundesfreiwilligendienstes.

**448490 Erstattungen von sonstigem öffentlichem Bereich**

Hier ist ein pauschaler Ansatz für U2-Erstattungen durch die Krankenkassen vorgesehen. Die tatsächliche Verbuchung erfolgt dezentral in den verschiedenen Projektgruppen. U2 Erstattungen werden für Mutterschutzzeiten gewährt, deren Zuordnung zu den Projektgruppen naturgemäß nicht planbar ist. Daher erfolgt die Veranschlagung des Ansatzes hier zentral.

**448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen**

Hier werden Schadensersatzleistungen für von Dritten verursachten Unfällen mit Beschäftigten vereinbart.

**458204 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger****458205 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger und****458206 Auflösung / Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte und****458207 Auflösung / Herabsetzung von Beihilferückstellungen für Beschäftigte**

Es handelt sich um Pauschalansätze. Die Höhe der Ansätze ergibt sich aus dem Durchschnitt der Ist-Ergebnisse der letzten Jahre.

**501101 Bezüge der Beamten**

Die Bezüge sind aus den Ist-Aufwendungen für 2024 hochgerechnet worden. Der Ansatz erfolgt dezentral entsprechend der Verteilung in den Vorjahren auf alle Produkte.

**501903 Personalaufwand für Bundesfreiwilligendienstleistende**

Es handelt sich um 4 Stellen für Bundesfreiwilligendienstleistende.

**501908 Vergütung Auszubildende Tariffbereich****502901 Versorgungskassenbeiträge für Auszubildende****503902 Gesetzliche Sozialversicherung für Auszubildende**

Eingeplant werden neben den bisher beschäftigten Auszubildenden jeweils 3 neue Auszubildende pro Jahr für den Verwaltungsbereich, sowie je ein Auszubildender für Fachinformatik, für das Abwasserwerk sowie den Baubetriebshof alle drei Jahre.

Die Planung orientiert sich an dem personell benötigten Bedarf. Eine Bedarfsdeckung war in den vergangenen Jahren faktisch leider nicht immer möglich, falls aber ein Personalangebot besteht, müssen Mittel bedarfsorientiert zur Verfügung stehen.

**501910 Bezüge Beamtenanwärter**

Neben den bisher beschäftigten Beamtenanwärtern wird die Einstellung von 3 Auszubildenden im gehobenen Dienst und 1 im mittleren Dienst pro Jahr geplant. Auch hier ist in der Vergangenheit die Prognose für die bedarfsorientierte Planung nicht immer umsetzbar gewesen. Zudem sind hier die Kosten im Einzelfall erhöht, wenn ein geeigneter Anwärter unter Gewährung eines Familienzuschlages eingestellt wird.

**503203 Gesetzliche Unfallversicherung tariflich Beschäftigte**

Die gesetzliche Unfallversicherung für die tariflich Beschäftigten der Stadt Königswinter erfolgt im Wesentlichen über die Unfallkasse NRW, einige Beschäftigte sind auf Grund ihrer Aufgabenstellung bei der Gartenbau Berufsgenossenschaft versichert.

#### 503990 Übrige gesetzliche Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte

Hier werden die Sozialversicherungsbeiträge für die Bundesfreiwilligendienstleistenden abgewickelt.

#### 504101 Beihilfen / Unterstützungsleistungen für Beschäftigte

Es handelt sich um den Gesamtbeihilfeansatz für alle aktiven Beschäftigten. Die Ansatzermittlung ergibt sich aus der Hochrechnung der aktuellen Umlagesätze der Rheinischen Versorgungskassen mit den aktuell prognostizierten Personenzahlen.

#### 505101 Aufwand für Pensionsrückstellung für Beschäftigte

Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse nach einem versicherungsmathematischen Verfahren berechnet. Die Aufwendungen werden dezentral in den jeweiligen Produktgruppen geplant.

#### 506101 Aufwand für Beihilferückstellungen für Beschäftigte

Im Gegensatz zu den Pensionsrückstellungen werden die Beihilferückstellungen – wie auch die Beihilfezahlungen selbst – zentral in der Produktgruppe 0108 veranschlagt. Die Berechnung des Ansatzes basiert auf der Prognose der Rheinischen Versorgungskassen und wird mit Dynamik gerechnet.

#### 507101 Aufwand für Rückstellung Altersteilzeit

In 2025 befinden sich 5 Mitarbeiter\*innen der Stadt Königswinter in der Arbeitsphase der Altersteilzeitarbeit. Für sie werden noch Rückstellungen für die Freistellungsphase gebildet. Für die Folgejahre wurde ein Ansatz abhängig von den bestehenden ATZ-Vereinbarungen errechnet.

Darüber hinaus ist hier ein Ansatz für die Auflösung der Rückstellung zur Deckung der Personalkosten der Mitarbeiter in der Freistellungsphase der Altersteilzeitarbeit enthalten. Dieser war bislang auf dem Sachkonto 458201 "Auflösung/Herabsetzung Altersteilzeit-Rückstellung" zugeordnet. Übersteigt der Ansatz für die Auflösung der Rückstellung den Ansatz für die Bildung der Rückstellung, wird er als negativer Aufwand dargestellt.

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

Die an die Ruhestandsbeamten zu zahlenden Versorgungsbezüge betragen rund 2.500.000 €; dem gegenüber steht eine Reduzierung der Versorgungsrückstellung um 300.000 €, bei dem Restbetrag handelt es sich um Versorgungsaufwand. Die Versorgungsumlage wird in jedem Jahr von den Rheinischen Versorgungskassen für die Umlagegemeinschaft neu berechnet bzw. neu festgesetzt. In der Regel erhöhen sich Abschlagszahlungen von Jahr zu Jahr. Darauf hat die Stadt Königswinter keinen Einfluss. Die höheren Beiträge hängen u. U. auch damit zusammen, dass seit dem Wirtschaftsjahr 2021 ein geändertes Meldeverfahren bzw. Finanzierungsverfahren bei den RVK eingeführt worden ist.

#### 514101 Beihilfen / Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger

Es handelt sich um Beihilfezahlungen an Versorgungsempfänger. Die Beihilfen werden von den Rheinischen Versorgungskassen Köln abgewickelt und per Umlage erhoben. Die Ansatzermittlung ergibt sich aus der Hochrechnung der aktuellen Umlagesätze der Rheinischen Zusatzversorgungskassen mit den aktuell prognostizierten Personenzahlen.

#### 515101 Aufwendungen für Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger

Die Höhe des Ansatzes orientiert sich an den bereinigten durchschnittlichen Vorjahresergebnissen.

#### 516101 Aufwendungen für Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger

Die Höhe des Ansatzes orientiert sich an den durchschnittlichen Vorjahresergebnissen.

#### 525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

- Software (Lizenzgebühren für eine Arbeitsschutz-Software, welche die Arbeitsabläufe vereinfachen und den Standard erhöhen soll.) 30.000 €
- Pauschalansatz Geräte (Wartung Defibrillatoren, Evakuierungsstuhl usw.) 1.000 €

#### 526101 Aufwendungen im Zusammenhang mit Personaleinstellungen

Hier sind die Kosten für externe Stellenausschreibungen sowie die Kosten für Einstellungstests auf Grund der Erfahrungen der letzten Jahre veranschlagt. Qualifizierte Bewerbungen zu erhalten wird auch für öffentliche Verwaltungen zunehmend schwieriger. Die Erfahrungen der letzten Jahre haben gezeigt, dass in steigendem Umfang Stellen mehrfach extern ausgeschrieben werden müssen bevor sie adäquat besetzt werden können. Es muss daher von der Notwendigkeit für 140 externe Ausschreibungen jährlich ausgegangen werden. (240.000 €).

Es ist hierbei auch erforderlich geworden die Reichweite und Sichtbarkeit der Ausschreibungen zu verbreitern. Neben kleinen Anzeigen in den Printmedien werden daher verstärkt online-Jobbörsen (Indeed, Stepstone, Monster, Interamt, Stellenanzeigen.de) genutzt.

Daneben sind für Auswahlverfahren zur Besetzung von Führungspositionen Assessment Center eingeplant sowie die Kosten für Einstellungstestverfahren für die Besetzung von Ausbildungsstellen (36.000 € insg.). Mit diesem Sachkonto im Zusammenhang steht eine Reduzierung der Fremdvergaben bei dem Sachkonto 542990.

Zukünftig soll die Möglichkeiten des sog. Active Sourcing genutzt werden. Hierfür sind 10.000 € pauschal angesetzt.

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

Die Aufwendungen beinhalten neben Fachfortbildungen der für das Produkt Beschäftigten (8.000 €) zentral geplante Aufwendungen für Auszubereitungsprüfungen und weitere Fortbildungsmaßnahmen für interne Ausbilder (7.000 €) sowie für Schulungen, Schul- und Hochschulkosten und Fahrtkosten für alle Auszubildenden der Stadt Königswinter (30.000 €) und für Fortbildungsschulungen (Angestelltenlehrgang I und II) in Höhe von 31.500 €. Der gegenüber den Vorjahren gestiegene Bedarf an fachlichen Fortbildungen/Seminaren im Geschäftsbereich Personal ist beispielsweise bzgl. der Themen Recruiting, Ausschreibungsverfahren, Zeiterfassung und auch Pfändungen und Insolvenzen gegeben.

Die hier veranschlagten Ansätze für Personalentwicklung (44.000 €) enthalten folgende Einzelmaßnahmen:

|                                                                        |          |
|------------------------------------------------------------------------|----------|
| Veranstaltungen für (Quer-)Einsteiger*innen                            | 10.000 € |
| Betriebliche Gesundheitsförderung                                      | 5.000 €  |
| Fortbildungskosten Stabsstelle 19                                      | 2.000 €  |
| Qualifizierung „Refresh“, Führungswerkstatt                            | 10.000 € |
| Coachings für Führungskräfte                                           | 5.000 €  |
| Qualifizierungsreihe "Kompetent Kommunal Führen" - neue Führungskräfte | 12.000 € |

Für das betriebliche Eingliederungsmanagement (BEM) ist ein Ansatz in Höhe von 1.500 € vorgesehen.

Darüber hinaus sind im Ansatz 12.000 € für die Schulung von Brandschutzhelfer, Ersthelfer, Sicherheitsbeauftragte u. a. enthalten.

Ab 2027 weitere 9.000 € p.a. für Inhouse-Fortbildungen für alle Beschäftigten (überfachliche Entwicklung). Einmalig in 2027 15.000 € für die Einführung eines Schlüsselkompetenzmodells für Personalgewinnung, -auswahl und -entwicklung.

**526103 Reisekosten, Fahrtkosten**

Es handelt sich um die zentral geplanten Aufwendungen aller Mitarbeiter für Dienstreisen und Dienstgänge. Die Höhe der Aufwendungen orientiert sich an den Vorjahreswerten. Allerdings wurde berücksichtigt, dass die Erstattungshöhen mit der Änderung des Landesreisekostengesetzes gestiegen sind.

**526106 Persönliche Schutzausrüstung**

Schutzausrüstung, Desinfektionsmittel etc. in Höhe von 2.500 €.

**526107 Personalnebenaufwendungen**

Hinsichtlich der Förderung der Mitarbeiterzufriedenheit wurde der allgemeinen Kostensteigerung bei den Verfügungsmitteln des Personalrates Rechnung getragen. Zudem handelt es sich neben der Zuwendung für den Personalrat der Stadt Königswinter um Kosten für Führungszeugnisse, Nachrufe, Kranzspenden etc. Außerdem sind hier die Kosten für Geschenke für Azubis und Ausbilder in Höhe von 1.500 € angesetzt.

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Hier sind die Kosten für Arbeitssicherheitsaufwendungen für die gesamte Stadtverwaltung aufgeführt. Hierbei ist die Fluktuation im Tarifbereich aber auch bei den Beamten die Ursache für gestiegene arbeitsärztliche Untersuchungen.

Kostenträger 01080200 „Personalbetreuung“:

|                                                                     |          |
|---------------------------------------------------------------------|----------|
| Arbeitsmedizinischer Dienst: Vorsorgeuntersuchungen, Impfungen etc. | 44.000 € |
| Arbeitsmedizinische Untersuchungen für Beamte (Arbeitsarzt)         | 3.000 €  |
| Zuschuss für Arbeitsplatzbrillen                                    | 6.000 €  |
| Maßnahmen der Gesundheitsprävention                                 | 5.000 €  |

Kostenträger 01080800 „Arbeitsschutz“:

|                                                                     |          |
|---------------------------------------------------------------------|----------|
| Fachkraft für Arbeitssicherheit                                     | 25.000 € |
| Psych. GBU und Maßnahmen                                            | 10.000 € |
| Arbeitsmedizinischer Dienst: betriebsärztliche Betreuung gemäß DGUV | 20.000 € |

Unter den Punkt „Psych. GBU und Maßnahmen“ fällt die Einführung eines Ansprechpartners aus dem „Employee Assistance Program“ (EAP) als eine Maßnahme aus der psych. Gefährdungsbeurteilung. Ein EAP ist ein Unterstützungsangebot für Mitarbeiter, das Ihnen hilft, mit beruflichen und persönlichen Problemen umzugehen. Es bietet professionelle Beratung, beispielsweise bei Stress, Burnout, familiären Schwierigkeiten oder finanziellen Sorgen. Das Ziel ist, die Gesundheit, Zufriedenheit und Leistungsfähigkeit der Mitarbeiter zu erhalten oder zu verbessern.

Einmalig in 2027 75.000 € für die Durchführung des Stimmungsbarometers.

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

Gewährung von Zuschüssen an Mitarbeiter\*innen, die berufsbegleitend Masterstudiengänge absolvieren. Zuschuss zu berufsbegleitenden Abschlüssen, die für den Zugang zu höherwertigen Tätigkeiten befähigen (nicht Verwaltungslehrgänge).

**541190 Sonstige Personalaufwendungen**

- 1.000 €: Der Ansatz ist für Prämien für Verbesserungsvorschläge gebildet worden.
- 25.050 €: Arbeitgeberanteil für Job-Tickets.

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

Kosten für den Druck und Porto Verdienstabrechnungen (3.500 €).

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Geschäftsaufwendungen für die Organisation von Veranstaltungen der Personalentwicklung (250 €) und für den Kostenträger 01080800 „Arbeitsschutz“ für Maßnahmen zum Schutz der Mitarbeitenden bei Hitze im Sommer (4.000 €).

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Mitgliedsbeitrag Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV): 2.500 €

Mitgliedsbeitrag Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V. (VHW): 400 €

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0108 Personalwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0                 | 0                 | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.670             | 52.100            | 64.500            | 64.500            | 64.500            | 64.500            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 39.951            | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            | 75.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>41.621</b>     | <b>127.100</b>    | <b>143.500</b>    | <b>143.500</b>    | <b>143.500</b>    | <b>143.500</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.654.690        | -2.008.450        | -1.935.572        | -2.074.652        | -2.193.235        | -2.214.299        |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                           | -2.610.574        | -2.620.000        | -3.078.000        | -3.190.000        | -3.300.000        | -3.410.000        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -469.594          | -700.550          | -739.500          | -831.700          | -752.100          | -760.000          |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -179.750          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -1.722            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -84.542           | -429.550          | -36.700           | -36.700           | -36.700           | -36.700           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-5.000.872</b> | <b>-5.762.550</b> | <b>-5.793.772</b> | <b>-6.137.052</b> | <b>-6.286.035</b> | <b>-6.424.999</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-4.959.251</b> | <b>-5.635.450</b> | <b>-5.650.272</b> | <b>-5.993.552</b> | <b>-6.142.535</b> | <b>-6.281.499</b> |



## 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     |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>181</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        | <b>150</b>        |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 181               | 150               | 150               | 150               | 150               | 150               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>236.021</b>    | <b>674.673</b>    | <b>753.250</b>    | <b>503.250</b>    | <b>503.250</b>    | <b>503.250</b>    |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | 0                 | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 456290    | Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen                               | 208.275           | 153.000           | 153.000           | 153.000           | 153.000           | 153.000           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 14.510            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 6.913             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 0                 | 500.000           | 600.000           | 350.000           | 350.000           | 350.000           |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 27.732            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                                              | 14                | 150               | 150               | 150               | 150               | 150               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>236.202</b>    | <b>674.823</b>    | <b>753.400</b>    | <b>503.400</b>    | <b>503.400</b>    | <b>503.400</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-2.210.526</b> | <b>-2.225.443</b> | <b>-2.418.371</b> | <b>-2.490.612</b> | <b>-2.540.182</b> | <b>-2.590.713</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -434.269          | -529.452          | -539.750          | -550.545          | -561.556          | -572.787          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -1.097.808        | -1.124.530        | -1.262.422        | -1.306.118        | -1.332.240        | -1.358.885        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -81.699           | -94.141           | -103.140          | -106.710          | -108.844          | -111.021          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -226.044          | -242.555          | -278.995          | -288.652          | -294.425          | -300.314          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -388.359          | -199.237          | -228.795          | -233.371          | -238.038          | -242.799          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 18.159            | -22.659           | 2.658             | 2.847             | 3.036             | 3.294             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -506              | -12.868           | -7.926            | -8.063            | -8.114            | -8.202            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-349</b>       | <b>-15.800</b>    | <b>-5.800</b>     | <b>-5.300</b>     | <b>-5.300</b>     | <b>-5.300</b>     |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -133              | -4.300            | -1.600            | -1.600            | -1.600            | -1.600            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -216              | -11.500           | -4.200            | -3.700            | -3.700            | -3.700            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-2.336</b>     | <b>-2.336</b>     | <b>-2.336</b>     | <b>-2.336</b>     |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -2.336            | -2.336            | -2.336            | -2.336            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-47.894</b>    | <b>-91.460</b>    | <b>-78.500</b>    | <b>-78.500</b>    | <b>-78.500</b>    | <b>-78.500</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -2.968            | -31.400           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -25.334           | -26.000           | -26.000           | -26.000           | -26.000           | -26.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -73               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -19.382           | -30.000           | -38.000           | -38.000           | -38.000           | -38.000           |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -138              | -4.060            | -4.500            | -4.500            | -4.500            | -4.500            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-2.258.769</b> | <b>-2.332.703</b> | <b>-2.505.007</b> | <b>-2.576.748</b> | <b>-2.626.318</b> | <b>-2.676.849</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-2.022.567</b> | <b>-1.657.880</b> | <b>-1.751.607</b> | <b>-2.073.348</b> | <b>-2.122.918</b> | <b>-2.173.449</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>460</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 469101    | Rücklastschriftgebühren (öff. rechtl.)                                         | 460               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-828</b>       | <b>-500</b>       | <b>-800</b>       | <b>-800</b>       | <b>-800</b>       | <b>-800</b>       |
| 559990    | Rücklastschriftgebühren                                                        | -828              | -500              | -800              | -800              | -800              | -800              |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-369</b>       | <b>0</b>          | <b>-300</b>       | <b>-300</b>       | <b>-300</b>       | <b>-300</b>       |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-2.022.936</b> | <b>-1.657.880</b> | <b>-1.751.907</b> | <b>-2.073.648</b> | <b>-2.123.218</b> | <b>-2.173.749</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-2.022.936</b> | <b>-1.657.880</b> | <b>-1.751.907</b> | <b>-2.073.648</b> | <b>-2.123.218</b> | <b>-2.173.749</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>682.838</b>    | <b>817.500</b>    | <b>720.000</b>    | <b>720.000</b>    | <b>720.000</b>    | <b>720.000</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 682.838           | 817.500           | 720.000           | 720.000           | 720.000           | 720.000           |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-16.000</b>    | <b>-16.000</b>    | <b>-16.000</b>    | <b>-16.000</b>    | <b>-16.000</b>    | <b>-16.000</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -16.000           | -16.000           | -16.000           | -16.000           | -16.000           | -16.000           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.356.098</b> | <b>-856.380</b>   | <b>-1.047.907</b> | <b>-1.369.648</b> | <b>-1.419.218</b> | <b>-1.469.749</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0109:****431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung**

Es handelt sich hierbei um Verwaltungsgebühren für Ersatzhundesteuermarken

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Die Erträge sind im Vorfeld nicht vorhersehbar. Es handelt sich um einen Pauschalansatz.

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

Die Erträge sind im Vorfeld nicht vorhersehbar. Es handelt sich um einen Pauschalansatz.

**458290 Auflösung / Herabsetzung sonstige Rückstellungen**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für die ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen in Höhe des Durchschnitts der Ist-Ergebnisse der letzten 6 Jahre. Der Ansatz wurde zentral bei der PG 0109 veranschlagt, da zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar ist, in welchen Produktgruppen ertragswirksame Rückstellungsaufösungen letztendlich realisiert werden. Ab 2027 werden weitere ertragswirksame Auflösungen vorsichtig geschätzt.

**459190 Andere sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hierbei um Erträge aus der Kleinbetragsbereinigung.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Hierbei handelt es sich um einen Ansatz für die Softwareunterhaltung „robotron-Fömi.kommunal“. Für das kommunale Fördermittelmanagement bietet Robotron eine Gesamtlösung an, in der sowohl die Sicht des Zuwendungsempfängers als auch die des Zuwendungsgebers abgebildet werden können. Die Stadt Königswinter besitzt derzeit nur die Lizenz für die Sicht des Zuwendungsempfängers.

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

Im Bereich der Steuern ist ein aktueller Wissensstand zu gewährleisten. In den Bereichen Kosten- und Leistungsrechnung sowie Gebührenkalkulation ist eine kontinuierliche Schulung zur Erzielung der relevanten Arbeitsqualität erforderlich.

Darüber hinaus sind hier auch Mittel für Schulungen im Bereich Kämmerei, Stadtkasse und Fördermittelakquise vorgesehen.

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

- Provision Finanzvermittler: Es werden vermehrt Darlehensverträge über externe Finanzmakler und digitale Kapitalmarktplattformen, die als Vermittler zwischen Kreditgeber und Kreditnehmer fungieren, abgeschlossen. Diese berechnen bei Vertragsabschluss eine Provision/Gebühr in Höhe von i. d. R. 1 oder 2 Basispunkten (0,01% - 0,02% p.a.). 5.000 €
- Erstellung von Saldenbestätigungen für den Jahresabschluss 2.500 €
- Druck und Versand der Jahressteuerbescheide. Die Reduzierung erfolgt aufgrund der Umstellung auf Mehrjahresbescheide. 2.000 €
- Gerichtsvollzieherkosten (Ansatzhöhe wurde auf Basis der Vorjahresergebnisse ermittelt) 500 €

**543109 Kosten im Kontokorrentverkehr**

Es wurden die Werte der Vorjahre zugrunde gelegt.

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

Bei diesem Ansatz handelt es sich um Niederschlagungen von Nebenforderungen. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen aus der Kleinbetragsbereinigung (600 €) sowie den Mitgliedsbeitrag für das Fachnetzwerk Fördermittelakquise Kommunalagentur NRW (3.900 €).

**469101 Rücklastschriftgebühren (öffentlich-rechtlich)**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Rücklastschriftgebühren.

**559990 Rücklastschriftgebühren**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für Rücklastschriftgebühren.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0109 Finanz- und Rechnungswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 33                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 181               | 150               | 150               | 150               | 150               | 150               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 132.189           | 153.250           | 153.250           | 153.250           | 153.250           | 153.250           |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>132.903</b>    | <b>153.900</b>    | <b>153.900</b>    | <b>153.900</b>    | <b>153.900</b>    | <b>153.900</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.839.820        | -1.990.679        | -2.184.308        | -2.252.025        | -2.297.065        | -2.343.007        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -1.809            | -15.800           | -5.800            | -5.300            | -5.300            | -5.300            |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -828              | -500              | -800              | -800              | -800              | -800              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -208.075          | -61.460           | -40.500           | -40.500           | -40.500           | -40.500           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.050.532</b> | <b>-2.068.439</b> | <b>-2.231.408</b> | <b>-2.298.625</b> | <b>-2.343.665</b> | <b>-2.389.607</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-1.917.629</b> | <b>-1.914.539</b> | <b>-2.077.508</b> | <b>-2.144.725</b> | <b>-2.189.765</b> | <b>-2.235.707</b> |



## 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 |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0110 Informationstechnologie**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>5.983</b>      | <b>36.747</b>     | <b>14.820</b>     | <b>14.819</b>     | <b>14.747</b>     | <b>14.055</b>     |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 1.820             | 34.320            | 14.820            | 14.819            | 14.747            | 14.055            |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                                  | 4.163             | 2.427             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>          | <b>8.472</b>      | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                                                  | 0                 | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0                 | 5.285             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 2.687             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>5.983</b>      | <b>45.219</b>     | <b>15.320</b>     | <b>15.319</b>     | <b>15.247</b>     | <b>14.555</b>     |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-537.539</b>   | <b>-665.928</b>   | <b>-749.653</b>   | <b>-771.578</b>   | <b>-786.963</b>   | <b>-802.657</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -103.906          | -171.822          | -161.391          | -164.618          | -167.911          | -171.269          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -317.589          | -323.140          | -430.226          | -444.169          | -453.053          | -462.114          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -24.194           | -27.060           | -35.149           | -36.289           | -37.014           | -37.755           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -63.927           | -69.720           | -94.756           | -97.831           | -99.787           | -101.783          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -29.594           | -66.156           | -28.840           | -29.417           | -30.005           | -30.605           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | 856               | -5.569            | 10                | 42                | 75                | 123               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 814               | -2.461            | 699               | 704               | 733               | 746               |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-443.324</b>   | <b>-489.700</b>   | <b>-756.000</b>   | <b>-685.000</b>   | <b>-685.000</b>   | <b>-685.000</b>   |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                                              | 0                 | -1.000            | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -439.793          | -479.700          | -747.500          | -676.500          | -676.500          | -676.500          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.422            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | -2.109            | -4.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-160.070</b>   | <b>-229.018</b>   | <b>-261.573</b>   | <b>-310.143</b>   | <b>-300.169</b>   | <b>-297.121</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -160.070          | -229.018          | -261.311          | -309.880          | -299.907          | -296.859          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -262              | -262              | -262              | -262              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-1.006.645</b> | <b>-1.105.164</b> | <b>-1.228.500</b> | <b>-1.165.590</b> | <b>-1.165.690</b> | <b>-1.165.890</b> |
| 541190    | Sonstige Personalaufwendungen                                                  | -19.966           | -18.000           | -18.000           | -18.000           | -18.000           | -18.000           |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                                            | -39.164           | -30.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -3.045            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 542301    | Leasing                                                                        | -6.919            | -7.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -722.859          | -795.000          | -950.000          | -889.000          | -889.000          | -889.000          |
| 543104    | Bürobedarf                                                                     | -16.308           | -18.000           | -17.000           | -17.000           | -17.000           | -17.000           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -151.302          | -154.000          | -154.000          | -154.000          | -154.000          | -154.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -9.988            | -11.000           | -14.500           | -12.500           | -12.500           | -12.500           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -5.288            | -4.200            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -3.664            | -2.964            | -3.000            | -3.090            | -3.190            | -3.390            |
| 545390    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an ZV u. dergl.                               | -28.143           | -65.000           | -30.000           | -30.000           | -30.000           | -30.000           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-2.147.578</b> | <b>-2.489.810</b> | <b>-2.995.726</b> | <b>-2.932.310</b> | <b>-2.937.822</b> | <b>-2.950.668</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-2.141.595</b> | <b>-2.444.591</b> | <b>-2.980.406</b> | <b>-2.916.991</b> | <b>-2.922.575</b> | <b>-2.936.114</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-2.141.595</b> | <b>-2.444.591</b> | <b>-2.980.406</b> | <b>-2.916.991</b> | <b>-2.922.575</b> | <b>-2.936.114</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-2.141.595</b> | <b>-2.444.591</b> | <b>-2.980.406</b> | <b>-2.916.991</b> | <b>-2.922.575</b> | <b>-2.936.114</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>366.856</b>    | <b>352.000</b>    | <b>350.000</b>    | <b>350.000</b>    | <b>350.000</b>    | <b>350.000</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 366.856           | 352.000           | 350.000           | 350.000           | 350.000           | 350.000           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.774.739</b> | <b>-2.092.591</b> | <b>-2.630.406</b> | <b>-2.566.991</b> | <b>-2.572.575</b> | <b>-2.586.114</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0110:****456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich der städtischen Datenverarbeitung geschätzten Erstattungen.

**524110 Abfallbeseitigung**

Kosten für die Entsorgung nicht mehr eingesetzter Hardware.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Es handelt sich um Mittel zur Sicherstellung der laufenden Softwarepflege für bereitgestellte Programme auf der Grundlage entsprechender Wartungsverträge (ca. 440.000 Euro) mit enthaltenen Kostensteigerungen durch die Abnahmen von größeren Mengen und Preisanpassungen und zusätzlich neuen Verfahren sowie Kosten für Digitalisierungsprojekte u.a.:

|                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------|
| Dokumentenmanagementsystem                                | 35.000,00 € |
| Zeiterfassung:                                            | 50.000,00 € |
| Neue Lizenzen Software Hochbau                            | 15.000,00 € |
| Kommunalportal und dazugehörige Dienste                   | 42.000,00 € |
| IT-Sicherheit und Datenschutz                             | 49.000,00 € |
| EfA Dienste und deren Anbindung                           | 5.500,00 €  |
| Schnittstellen für Anschluss von Fachverfahren an Portale | 20.000,00 € |

In 2026 sind dazu einmalige Kosten für die Einführung, Erneuerung oder Wartung und Sicherung von Software oder Hardware enthalten (67.000 Euro). Darüber hinaus sind hier Mittel für die Unterhaltung der eingesetzten Hardware veranschlagt (10.000 Euro).

Im Bereich 01100300 Telekommunikation ist ein Pauschalansatz für Erweiterungen (2.000 €/Jahr) und Servicekosten für die Telefonanlage (3.000 €/Jahr) eingeplant. Dazu kommen 5.000 € für Softwareupdates und UC-Lizenzen sowie in 2026 einmalig 4.000 € für die technischen Einrichtungskosten für die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten.

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

Im Rahmen der stetigen Fortentwicklung im IT-Bereich ist die Fortbildung der System-Administratoren zur Sicherstellung der Betreuung der zentralen Systeme sowie der dort eingesetzten speziellen Softwarelösungen erforderlich.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Es handelt sich hier um die Kosten für Verbrauchsmaterialien von Spezialdruckern (Passdrucker, Plotter), Datenträger und ähnliches Zubehör. Die Kosten können an das Ergebnis des Vorjahres angepasst und damit gesenkt werden.

**541190 Sonstige Personalaufwendungen**

Es handelt sich um den Zuschuss an Mitarbeitende, die vom standortunabhängigen Arbeiten Gebrauch machen (18.000 €). Der Ansatz musste an die tatsächlichen Kosten angepasst werden. Zudem werden hier die Kosten für die dienstliche Nutzung privater Telefone angesetzt.

**542202 Mieten Kopiergeräte**

Es handelt sich um die Miete für das Druckersystem der Verwaltung (Etagenkopierer und Drucker). Der Ansatz erhöht sich, weil zusätzliche Geräte angeschafft wurden.

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

Es handelt sich um Ansätze für die Dienstleistungen der RegioIT (vormals civitec) und anderer externer Dienstleister (ca. 734.000 Euro), die nun auf diesem Sachkonto kontiert werden (bisher 525502). Enthalten sind die Kosten für neue Verfahren und eine Preissteigerung nach Ablauf der Preisbindung in 2024 sowie Kostensteigerungen durch die Abnahmen von größeren Mengen und Preisanpassungen und zusätzlichen neuen Verfahren (155.000 Euro).

In 2026 sind dazu einmalige Kosten für die Einführung, neuer Software im Jugendamt enthalten (61.000 Euro).

**543104 Bürobedarf**

Bei den Drucksystemen in der Verwaltung werden die Einzelkopien (Klicks) separat abgerechnet.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Gesprächsgebühren sowie sämtliche Nutzungsgebühren für Telefon- / Datenleitungen aller Rathäuser / Verwaltungsgebäude wie z.B. die Datenverbindungen zwischen den Verwaltungsstandorten sowie zur Anbindung von Außenstellen (Baubetriebshof, Klärwerk, VHS-Geschäftsstelle und Musikschule). Der Ansatz muss aufgrund der gestiegenen Anzahl von Diensthandys angehoben werden.

|                                                                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| • Gesprächsgebühren aller Rathäuser / Verwaltungsgebäude und Handygebühren der Verwaltung angepasst an Kosten des Vorjahres | 29.000 €  |
| • Ethernet 2.0 Datenleitung zwischen den Verwaltungsgebäuden sowie VDSL und SVDSL Anschlüsse der Rathäuser                  | 113.000 € |
| • WLAN-Anschlüsse                                                                                                           | 7.000 €   |
| • Freifunk                                                                                                                  | 5.000 €   |

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Produkte Telekommunikationseinrichtungen (7.500 €/Jahr) und Bereitstellung des DV-Systems (5.000 €/Jahr). Der Ansatz für 2026 beinhaltet zusätzlich die Einrichtungskosten für Telekommunikation in den geplanten Räumen der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten in Höhe von 2.000 €.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronikversicherung. Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 5 %.

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

Es handelt sich um die Kosten für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen aus Zweckverbänden.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0110 Informationstechnologie**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 0                 | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0</b>          | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -509.615          | -591.741          | -721.522          | -742.907          | -757.765          | -772.921          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -457.948          | -489.700          | -756.000          | -685.000          | -685.000          | -685.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -1.081.583        | -1.105.164        | -1.228.500        | -1.165.590        | -1.165.690        | -1.165.890        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.049.146</b> | <b>-2.186.605</b> | <b>-2.706.022</b> | <b>-2.593.497</b> | <b>-2.608.455</b> | <b>-2.623.811</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-2.049.146</b> | <b>-2.186.105</b> | <b>-2.705.522</b> | <b>-2.592.997</b> | <b>-2.607.955</b> | <b>-2.623.311</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -77.994           | -144.000          | -956.000          | -86.000           | -86.000           | -86.000           |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-77.994</b>    | <b>-144.000</b>   | <b>-956.000</b>   | <b>-86.000</b>    | <b>-86.000</b>    | <b>-86.000</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-77.994</b>    | <b>-144.000</b>   | <b>-956.000</b>   | <b>-86.000</b>    | <b>-86.000</b>    | <b>-86.000</b>    |

**Investitionen Produktgruppe 0110 Informationstechnologie**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-10-003 Geo-Informationssystem                       | 0             | -5.000<br>-8.500           | 0<br>0             | -3.500    | -3.500<br>-3.500       | -57.813<br>-76.813         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -5.000<br>-8.500           | 0<br>0             | -3.500    | -3.500<br>-3.500       | -57.813<br>-76.813         |
| I-10-007 ADV-Hardware                                 | -72.229       | -45.000<br>-60.000         | 0<br>0             | -45.000   | -45.000<br>-45.000     | -1.490.489<br>-1.685.489   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 16.650<br>16.650           |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 602<br>602                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -28.517<br>-28.517         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -72.229       | -45.000<br>-60.000         | 0<br>0             | -45.000   | -45.000<br>-45.000     | -1.479.225<br>-1.674.225   |
| I-10-008 ADV-Software                                 | -2.862        | -54.000<br>-32.500         | 0<br>0             | -32.500   | -32.500<br>-32.500     | -1.377.247<br>-1.507.247   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -2.862        | -54.000<br>-32.500         | 0<br>0             | -32.500   | -32.500<br>-32.500     | -1.377.247<br>-1.507.247   |
| I-10-015 BGA Telekommunikationseinrichtung            | -2.903        | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -43.891<br>-63.891         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 152<br>152                 |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 88<br>88                   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -2.903        | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -44.131<br>-64.131         |
| I-10-032 Erweiterung und Anpassung NewSystem          | 0             | -5.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -161.722<br>-161.722       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -5.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -161.722<br>-161.722       |
| I-10-035 Dokumentenmanagementsystem Soft- u. Hardware | 0             | -30.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -221.546<br>-221.546       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -30.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -221.546<br>-221.546       |
| I-10-056 Server und Storage                           | 0             | 0<br>-400.000              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-400.000              |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | 0<br>-400.000              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-400.000              |
| I-10-057 Switches                                     | 0             | 0<br>-450.000              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-450.000              |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | 0<br>-450.000              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-450.000              |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0110:**

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

Es handelt sich um Haushaltsmittel für die Fortentwicklung des Geo-Informationssystem, welches von allen Abteilungen des technischen Dezernates genutzt wird. Es handelt sich um einen vorsorglichen Ansatz für unvorhersehbare Auszahlungen und den Erwerb von Lizenzen. In 2026 soll eine Erneuerung im Bereich Friedhofsverwaltung erfolgen, wofür zusätzlich 5.000 € angemeldet werden.

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

Zur Sicherstellung des IT-Betriebes sind Ersatzbeschaffungen bzw. Erweiterungen bei den Arbeitsplatzausstattungen der Mitarbeitenden sowie bei den zentralen Server- und Speichersystemen erforderlich. In 2026 ist die Beschaffung von neuen Dokumentscannern geplant (15.000 €).

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

Im Rahmen der allgemeinen Fortentwicklung im IT-Bereich ist auf den zentralen Serversystemen eine permanente Anpassung der Betriebssystemsoftware erforderlich, da nur hierdurch eine stetige Betriebssicherheit gewährleistet werden kann. Darüber hinaus sind auf den Client-PC ebenfalls Aktualisierungen hinsichtlich der Betriebssystemsoftware und der Office Version erforderlich. Zusätzlich entstehen Kosten durch zusätzliche Lizenzen.

Da Lizenzen zunehmend nicht mehr gekauft, sondern gemietet werden müssen, kann der Ansatz gesenkt werden. Im konsumtiven Bereich sind die Kosten korrespondierend höher anzusetzen.

**I-10-015 Betriebs- und Geschäftsausstattung Telekommunikationseinrichtung**

Der Ansatz dient zur Deckung von Kosten die im Zusammenhang von technischen Ergänzungen der städtischen Telefonanlage erforderlich sind.

**I-10-056 Server und Storage**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Mittel zur turnusmäßigen Erneuerung der Hardware des zentralen Serversystems, die notwendig ist, um auf dem Stand der Technik zu bleiben und das System sicher zu halten.

**I-10-057 Switches**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Mittel zur turnusmäßigen Erneuerung der Switches und anderer Netzwerkkomponenten des zentralen Netzwerks, die notwendig ist, um auf dem Stand der Technik zu bleiben und das System sicher zu halten.



## 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

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

|          |                                   |                                                                |
|----------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 01110100 | Rechtsberatung und Schiedswesen   | Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling |
| 01110200 | Prozessführung                    | Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling |
| 01110300 | Versicherungsdienstleistungen/AWW | Stabsstelle Recht, Umlegung und Versicherungen, Heike Jüngling |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>95</b>        | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                                             | 95               | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>1.250</b>     | <b>2.000</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 1.250            | 2.000           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>6.000</b>     | <b>1.243</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 380             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 863             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 6.000            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>7.345</b>     | <b>3.343</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-278.634</b>  | <b>-270.766</b> | <b>-243.782</b> | <b>-248.632</b> | <b>-253.571</b> | <b>-258.601</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -171.315         | -175.786        | -188.701        | -192.475        | -196.324        | -200.251        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -101.759         | -91.459         | -53.454         | -54.523         | -55.613         | -56.726         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -5.814           | -2.469          | -955            | -950            | -946            | -931            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 255              | -1.053          | -672            | -684            | -687            | -694            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.086</b>    | <b>-4.000</b>   | <b>-4.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-1.500</b>   |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.086           | -4.000          | -4.000          | -2.000          | -2.000          | -1.500          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-237.067</b>  | <b>-254.000</b> | <b>-240.860</b> | <b>-245.540</b> | <b>-250.332</b> | <b>-255.633</b> |
| 542902    | Inanspruchnahme von Rechtsberatung                                             | 0                | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 542904    | Prozesskosten                                                                  | -17.250          | -30.100         | -20.100         | -20.100         | -20.100         | -20.100         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -2.716           | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -65.594          | -59.000         | -68.000         | -68.000         | -68.000         | -68.000         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -142.676         | -149.000        | -146.600        | -151.000        | -155.500        | -160.500        |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -8.831           | -9.400          | -3.660          | -3.940          | -4.232          | -4.533          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-516.786</b>  | <b>-528.766</b> | <b>-488.642</b> | <b>-496.172</b> | <b>-505.903</b> | <b>-515.734</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-509.441</b>  | <b>-525.423</b> | <b>-487.242</b> | <b>-494.772</b> | <b>-504.503</b> | <b>-514.334</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-509.441</b>  | <b>-525.423</b> | <b>-487.242</b> | <b>-494.772</b> | <b>-504.503</b> | <b>-514.334</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-509.441</b>  | <b>-525.423</b> | <b>-487.242</b> | <b>-494.772</b> | <b>-504.503</b> | <b>-514.334</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>104.721</b>   | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  | <b>105.000</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 104.721          | 105.000         | 105.000         | 105.000         | 105.000         | 105.000         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-404.720</b>  | <b>-420.423</b> | <b>-382.242</b> | <b>-389.772</b> | <b>-399.503</b> | <b>-409.334</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0111:****431190 Verwaltungsgebühren - Übrige**

Hierbei handelt es sich um Verwaltungsgebühren, die im Bereich Rechtsberatung und Schiedswesen von Dritten an die Stadt zu zahlen sein könnten.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Hierbei handelt es sich um geschätzte Verfahrenskosten, die von Klägern an die Stadt zu erstatten sind. Die Höhe ist abhängig vom Ausgang der Gerichtverfahren sowie der Dauer und Intensität der Verfahren.

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

Die regelmäßige Teilnahme an Fortbildungen ist aus Gründen der Rechtssicherheit erforderlich. Es muss gewährleistet sein, dass die rechtlichen Prüfungen immer dem aktuellen Stand der sich fortlaufend weiterentwickelnden Rechtsprechung und Gesetzgebung entsprechen. Aufgrund von Personalwechsel besteht ein erhöhter Schulungsaufwand.

**542902 Inanspruchnahme von Rechtsberatung**

Hierbei handelt es sich um einen Pauschalansatz für Rechtsberatungskosten die im vorgerichtlichen Verfahren entstehen können.

**542904 Prozesskosten**

Die Zahlung von Prozesskosten sowohl im Vorverfahren als auch im gerichtlichen Verfahren ist gesetzlich geregelt und hängt vom Verfahrensablauf ab. Die Kosten für Prozesskosten im gerichtlichen Verfahren ergeben sich aus bereits anhängigen zivilrechtlichen Verfahren beim Landgericht Bonn aufgrund des dort bestehenden Anwaltszwangs.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Hier handelt es sich um die laufenden Sachkosten für das Schiedsamt, die aufgrund gesetzlicher Vorgaben durch die Gemeinde zu zahlen sind.

**544102 Sonstige Unfallversicherungen**

Es handelt sich um eine Unfallversicherung für Personen, der kraft Gesetzes (§ 2 SGB VII) versichert sind. Die Basis für die Umlage wird aus der jeweiligen Einwohnerzahl ermittelt. Zu dem Personenkreis gehören unter anderem Personen, die bei Unglücksfällen Hilfe leisten.

**544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung für alle städtischen Bediensteten, sowie Vermögensschadenhaftpflichtversicherung für Vorstand, Führungskräfte und Ratsmitglieder. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um die Rechtsschutzversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0111 Recht und Versicherungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 0                | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.168            | 2.000           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.168</b>     | <b>2.100</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    | <b>1.400</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -171.315         | -175.786        | -188.701        | -192.475        | -196.324        | -200.251        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -992             | -4.000          | -4.000          | -2.000          | -2.000          | -1.500          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -230.104         | -254.000        | -240.860        | -245.540        | -250.332        | -255.633        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-402.411</b>  | <b>-433.786</b> | <b>-433.561</b> | <b>-440.015</b> | <b>-448.656</b> | <b>-457.384</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-401.243</b>  | <b>-431.686</b> | <b>-432.161</b> | <b>-438.615</b> | <b>-447.256</b> | <b>-455.984</b> |



## 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-m<sup>2</sup>
- 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



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

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>21.468</b>     | <b>21.491</b>     | <b>21.346</b>     | <b>21.072</b>     | <b>19.987</b>     | <b>17.721</b>     |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 67                | 67                | 67                | 67                | 38                | 0                 |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 21.177            | 21.200            | 21.055            | 20.781            | 19.725            | 17.529            |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                                  | 63                | 63                | 63                | 63                | 63                | 31                |
| 416490    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v.d.ges.SozVers                             | 53                | 53                | 53                | 53                | 53                | 53                |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 108               | 108               | 108               | 108               | 108               | 108               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>3.732</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      |
| 441105    | Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude                                       | 3.732             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>          | <b>612</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 536               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 75                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>200</b>        | <b>200</b>        | <b>200</b>        | <b>200</b>        |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0                 | 0                 | 200               | 200               | 200               | 200               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>25.200</b>     | <b>26.103</b>     | <b>25.546</b>     | <b>25.272</b>     | <b>24.187</b>     | <b>21.921</b>     |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-42.886</b>    | <b>-51.962</b>    | <b>-50.925</b>    | <b>-52.435</b>    | <b>-53.481</b>    | <b>-54.547</b>    |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -7.079            | -12.831           | -10.906           | -11.124           | -11.346           | -11.573           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -21.448           | -25.435           | -25.907           | -26.804           | -27.340           | -27.886           |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.649            | -2.130            | -2.117            | -2.190            | -2.234            | -2.278            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -4.507            | -5.488            | -5.725            | -5.924            | -6.042            | -6.163            |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -7.954            | -5.347            | -6.418            | -6.547            | -6.677            | -6.811            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -35               | -529              | 79                | 83                | 87                | 93                |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -213              | -202              | 69                | 69                | 71                | 72                |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.440</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-1.500</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                                              | -1.325            | -5.000            | -1.500            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -114              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-179.074</b>   | <b>-206.921</b>   | <b>-170.697</b>   | <b>-171.519</b>   | <b>-171.211</b>   | <b>-170.173</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -179.074          | -206.921          | -170.172          | -170.994          | -170.685          | -169.648          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -525              | -525              | -525              | -525              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-134.283</b>   | <b>-84.185</b>    | <b>-72.536</b>    | <b>-90.423</b>    | <b>-33.323</b>    | <b>-33.735</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -2.928            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -122.547          | -75.000           | -60.000           | -77.500           | -20.000           | -20.000           |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -8.808            | -9.185            | -12.536           | -12.923           | -13.323           | -13.735           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-357.682</b>   | <b>-348.068</b>   | <b>-295.658</b>   | <b>-314.377</b>   | <b>-258.015</b>   | <b>-258.456</b>   |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-332.481</b>   | <b>-321.965</b>   | <b>-270.112</b>   | <b>-289.105</b>   | <b>-233.827</b>   | <b>-236.534</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-332.481</b>   | <b>-321.965</b>   | <b>-270.112</b>   | <b>-289.105</b>   | <b>-233.827</b>   | <b>-236.534</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-332.481</b>   | <b>-321.965</b>   | <b>-270.112</b>   | <b>-289.105</b>   | <b>-233.827</b>   | <b>-236.534</b>   |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>80.171</b>     | <b>20.000</b>     | <b>65.000</b>     | <b>65.000</b>     | <b>65.000</b>     | <b>65.000</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 80.171            | 20.000            | 65.000            | 65.000            | 65.000            | 65.000            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.129.600</b> | <b>-1.122.952</b> | <b>-1.271.892</b> | <b>-1.195.280</b> | <b>-1.489.341</b> | <b>-1.240.520</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.129.600        | -1.122.952        | -1.271.892        | -1.195.280        | -1.489.341        | -1.240.520        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.381.911</b> | <b>-1.424.917</b> | <b>-1.477.004</b> | <b>-1.419.385</b> | <b>-1.658.168</b> | <b>-1.412.054</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0112:**

**441105 Entschädigung Nutzung Verwaltungsgebäude**  
Mieteinnahmen durch Polizei und externe Gebäudenutzer

**524110 Abfallbeseitigung**  
Die Kosten betreffen die umweltgerechte Entsorgung alter Büromöbel.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Im Ansatz sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- allgemeine Ergänzungen von Büromöbel und Ausstattung (20.000 €)
- Erneuerung Möblierung bpunkt (30.000 €)
- Neumöblierung Trauzimmer (10.000 €)

In 2027:

- Neueinrichtung Sitzungssaal Oberpleis (30.000 €)
- Einrichtungskosten und Ausstattung für Frühe Hilfen/Familienbüro (27.500 €)
- allgemeine Ergänzungen von Büromöbel und Ausstattung (20.000 €)

2028-2029:

- allgemeine Ergänzungen von Büromöbel und Ausstattung (20.000 €)

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung der Rathäuser + Schließanlagen. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zzgl. der Wertsteigerung der erneuerten Schließanlage der Rathäuser zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

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

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 3.702           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000          | 4.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.702</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>   | <b>4.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -34.684         | -45.885         | -44.655         | -46.041         | -46.962        | -47.901        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -114            | -5.000          | -1.500          | 0               | 0              | 0              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -169.107        | -84.185         | -72.536         | -90.423         | -33.323        | -33.735        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-203.905</b> | <b>-135.070</b> | <b>-118.691</b> | <b>-136.464</b> | <b>-80.285</b> | <b>-81.636</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-200.203</b> | <b>-131.070</b> | <b>-114.691</b> | <b>-132.464</b> | <b>-76.285</b> | <b>-77.636</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0               | 0               | -5.000          | -5.000          | -5.000         | -5.000         |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0               | -25.000         | -25.000         | -15.000         | -15.000        | -15.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>        | <b>-25.000</b>  | <b>-30.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>        | <b>-25.000</b>  | <b>-30.000</b>  | <b>-20.000</b>  | <b>-20.000</b> | <b>-20.000</b> |

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

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-10-005 BGA Verwaltungsgebäude                      | 0             | -25.000<br>-25.000         | 0<br>0             | -15.000   | -15.000<br>-15.000     | -470.653<br>-540.653       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 5.945<br>5.945             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.071<br>1.071             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -25.000<br>-25.000         | 0<br>0             | -15.000   | -15.000<br>-15.000     | -477.669<br>-547.669       |
| I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude                  | 0             | 0<br>-5.000                | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | 0<br>-20.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | 0<br>-5.000                | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | 0<br>-20.000               |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0112:****I-10-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verwaltungsgebäude**

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Möbeln und Einrichtungsgegenständen über 800 € Wert. Für 2026 wurden zusätzlich Mittel in Höhe von 10.000 € veranschlagt, um die geplanten Räume der Frühen Hilfen/Familienbüro im Stadtgarten auszustatten.

**I-65-045 Zukunft Verwaltungsgebäude**

Mittel zur Realisierung weiterer Planungsschritte des zentralen Verwaltungsgebäudes (Platzhalter).



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>             | <b>79.425</b>    | <b>74.604</b>   | <b>76.950</b>   | <b>76.950</b>   | <b>76.950</b>   | <b>76.950</b>   |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund            | 1.562            | 0               | 1.562           | 1.562           | 1.562           | 1.562           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land            | 77.056           | 74.604          | 74.581          | 74.581          | 74.581          | 74.581          |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.    | 806              | 0               | 806             | 806             | 806             | 806             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>        | <b>1.400</b>     | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                    | 200              | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 432190    | Übrige Gebühren und Entgelte                          | 1.200            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>             | <b>855.878</b>   | <b>303.300</b>  | <b>334.700</b>  | <b>334.700</b>  | <b>334.700</b>  | <b>334.700</b>  |
| 441101    | Pacht und Erbbauzinsen                                | 183.029          | 174.500         | 195.000         | 195.000         | 195.000         | 195.000         |
| 441106    | Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                      | 594.668          | 122.600         | 133.000         | 133.000         | 133.000         | 133.000         |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                                  | 71.762           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                                 | 6.419            | 6.200           | 6.700           | 6.700           | 6.700           | 6.700           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                   | <b>32.787</b>    | <b>3.706</b>    | <b>189.000</b>  | <b>44.000</b>   | <b>300</b>      | <b>300</b>      |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                         | 25.035           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                | 6.410            | 300             | 189.000         | 44.000          | 300             | 300             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub    | 0                | 2.040           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.    | 0                | 1.365           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                     | 1.342            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                | <b>969.490</b>   | <b>381.910</b>  | <b>600.950</b>  | <b>455.950</b>  | <b>412.250</b>  | <b>412.250</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                           | <b>-251.342</b>  | <b>-248.723</b> | <b>-281.668</b> | <b>-290.225</b> | <b>-295.993</b> | <b>-301.881</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                    | -96.098          | -54.369         | -60.321         | -61.528         | -62.758         | -64.013         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                      | -107.649         | -136.316        | -154.363        | -159.706        | -162.900        | -166.158        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.        | -8.278           | -11.415         | -12.611         | -13.048         | -13.309         | -13.575         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.              | -19.241          | -29.411         | -34.114         | -35.295         | -36.001         | -36.721         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.         | -18.183          | -11.376         | -18.010         | -18.371         | -18.738         | -19.113         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub             | -843             | -1.679          | -36             | -28             | -21             | -10             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden           | -1.049           | -4.156          | -2.212          | -2.250          | -2.266          | -2.291          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>    | <b>-244.042</b>  | <b>-51.700</b>  | <b>-52.750</b>  | <b>-52.750</b>  | <b>-52.750</b>  | <b>-52.750</b>  |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung       | -80.223          | -20.000         | -25.000         | -25.000         | -25.000         | -25.000         |
| 521190    | Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude            | -89              | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 524105    | Grundsteuer                                           | -5.987           | -8.900          | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                             | -640             | -800            | -750            | -750            | -750            | -750            |
| 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         | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten      | -1.059           | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                     | <b>-144.162</b>  | <b>-282.009</b> | <b>-141.920</b> | <b>-146.504</b> | <b>-146.500</b> | <b>-142.542</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                        | -144.162         | -282.009        | -141.920        | -146.504        | -146.500        | -142.542        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>              | <b>-109.790</b>  | <b>-38.319</b>  | <b>-45.582</b>  | <b>-45.607</b>  | <b>-45.633</b>  | <b>-45.660</b>  |
| 542902    | Inanspruchnahme von Rechtsberatung                    | 0                | -1.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten    | -108.247         | -36.500         | -44.200         | -44.200         | -44.200         | -44.200         |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                         | -1.109           | -630            | -550            | -550            | -550            | -550            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                          | -250             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                 | -184             | -189            | -832            | -857            | -883            | -910            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>           | <b>-749.336</b>  | <b>-620.751</b> | <b>-521.920</b> | <b>-535.086</b> | <b>-540.877</b> | <b>-542.833</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                  | <b>220.154</b>   | <b>-238.841</b> | <b>79.029</b>   | <b>-79.136</b>  | <b>-128.627</b> | <b>-130.583</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b> | <b>220.154</b>   | <b>-238.841</b> | <b>79.029</b>   | <b>-79.136</b>  | <b>-128.627</b> | <b>-130.583</b> |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

| Nr.    | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 26     | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>220.154</b>   | <b>-238.841</b> | <b>79.029</b>  | <b>-79.136</b> | <b>-128.627</b> | <b>-130.583</b> |
| 27     | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>147.161</b>   | <b>110.000</b>  | <b>140.000</b> | <b>140.000</b> | <b>140.000</b>  | <b>140.000</b>  |
| 481190 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 147.161          | 110.000         | 140.000        | 140.000        | 140.000         | 140.000         |
| 28     | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-125.434</b>  | <b>-16.176</b>  | <b>-22.085</b> | <b>-23.224</b> | <b>-23.581</b>  | <b>-24.792</b>  |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -125.434         | -16.176         | -22.085        | -23.224        | -23.581         | -24.792         |
| 29     | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>241.881</b>   | <b>-145.017</b> | <b>196.944</b> | <b>37.640</b>  | <b>-12.208</b>  | <b>-15.375</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 0113:****431190 Verwaltungsgebühren - Übrige**

Gebührenerträge für Rangrücktrittserklärungen, Löschungsbewilligungen usw.

**441101 Pacht und Erbbauzinsen**

Erträge aus der Bereitstellung von städtischen Grundstücken im Wege von Erbbaurechten, Verpachtung städtischer Grundstücke und die Überlassung per Nutzungsvertrag.

**441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung**

Mieterträge für städtische Gebäude, die der WWG per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurden.

**441191 Sonstige Pachterträge**

Erträge aus der Überlassung von Stellplatzflächen.

**456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge**

Erträge aus Gestattungen für überbaute Flächen und Entschädigungen für temporäre Inanspruchnahmen städtischer Grundstücke. In den Jahren 2026 und 2027 ist der übliche Ansatz erhöht, da in diesem Zeitraum städtische Lagerflächen für die Errichtung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße sowie der Generalsanierung des Hochleistungskorridors der DB-Strecke zur Verfügung gestellt werden. Zudem werden im gleichen Zeitraum Lagerflächen für den Glasfaserausbau gegen Entgelt vergeben.

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

Mit der Übertragung der Verwaltung der städtischen Immobilien ging auch die Aufgabe der Gebäudeunterhaltung auf die WWG über, also die Durchführung kleinerer Reparaturen und Renovierungen usw.

**521190 Übrige Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude**

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die laufende Unterhaltung der in städtischer Verwaltung befindlichen Grundstücke.

**524105 Grundsteuer**

Grundsteuer A und B für städtische Grundstücke in Verwaltung des Servicebereiches Liegenschaften.

**524106 Straßenreinigungsgebühren**

Straßenreinigungsgebühren für städtische Grundstücke in Verwaltung des Servicebereiches Liegenschaften.

**524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Der WWG obliegt die Bewirtschaftung der städtischen Gebäude, die ihr per Treuhandvertrag in die Verwaltung übertragen wurde.

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

Es handelt sich um die veranschlagten Mittel für Aufwendungen zur Aus- und Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Liegenschaften.

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

Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um einen Pauschalansatz unter anderem für Wertgutachten und Vermessungsleistungen. Des Weiteren ist hier die Verwaltungskostenerstattung an die WWG für die ihr zur Verwaltung übertragenen städtischen Gebäude veranschlagt.

**543109 Kosten im Kontokorrentverkehr**

Für jedes Mietobjekt führt die WWG ein eigenes Bankkonto, die hierfür anfallenden Kontoführungsgebühren werden hierüber abgewickelt.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung für das Kultur- und Bildungszentrum MOSAIK sowie das Wohngebäude Obere Str. 6. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 1.350           | 300               | 300               | 300               | 300               | 300               |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 811.217         | 303.300           | 334.700           | 334.700           | 334.700           | 334.700           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 31.328          | 300               | 23.700            | 4.100             | 300               | 300               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>843.895</b>  | <b>303.900</b>    | <b>358.700</b>    | <b>339.100</b>    | <b>335.300</b>    | <b>335.300</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -231.266        | -231.511          | -261.410          | -269.576          | -274.968          | -280.467          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -228.739        | -51.700           | -52.750           | -52.750           | -52.750           | -52.750           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -85.116         | -38.319           | -45.582           | -45.607           | -45.633           | -45.660           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-545.121</b> | <b>-321.530</b>   | <b>-359.742</b>   | <b>-367.933</b>   | <b>-373.351</b>   | <b>-378.877</b>   |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>298.774</b>  | <b>-17.630</b>    | <b>-1.042</b>     | <b>-28.833</b>    | <b>-38.051</b>    | <b>-43.577</b>    |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 135.014         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen          | 136.000         | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>271.014</b>  | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>     | <b>50.000</b>     |
| 24        | - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.         | -725.332        | -1.100.000        | -3.600.000        | -1.590.000        | -1.100.000        | -1.100.000        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -65.671         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-791.003</b> | <b>-1.100.000</b> | <b>-3.600.000</b> | <b>-1.590.000</b> | <b>-1.100.000</b> | <b>-1.100.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-519.989</b> | <b>-1.050.000</b> | <b>-3.550.000</b> | <b>-1.540.000</b> | <b>-1.050.000</b> | <b>-1.050.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft**

| Nr. und Bezeichnung                                 | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| I-23-006 Allgemeiner Grunderwerb                    | -733.832      | -1.100.000<br>-3.600.000   | 0<br>0             | -1.590.000 | -1.100.000<br>-1.100.000 | -5.418.587<br>-12.808.587  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 242.063<br>242.063         |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 133.429<br>133.429         |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb. | -725.332      | -1.100.000<br>-3.600.000   | 0<br>0             | -1.590.000 | -1.100.000<br>-1.100.000 | -5.429.648<br>-12.819.648  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                     | -8.500        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -364.430<br>-364.430       |
| I-23-009 Veräußerung (un)bebauter Grundstücke       | 136.000       | 50.000<br>50.000           | 0<br>0             | 50.000     | 50.000<br>50.000         | 15.641.245<br>15.841.245   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 136.000       | 50.000<br>50.000           | 0<br>0             | 50.000     | 50.000<br>50.000         | 15.641.245<br>15.841.245   |
| I-23-024 Erwerb und Umbau ehem. Paul-Moor-Schule    | 77.843        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -6.127.986<br>-6.127.986   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.  | 135.014       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 135.014<br>135.014         |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb. | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -1.332.072<br>-1.332.072   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                     | -57.171       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -4.930.928<br>-4.930.928   |

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

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 500.000 € für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für anfallende unvorhersehbare Einzelmaßnahmen.

Zudem sind pauschale Mittel in Höhe 500.000 € für die Umsetzung von kommunalem Zwischenerwerb im Zuge der Einführung eines Baulandmodells gemeldet. Die Einführung eines Baulandmodells wurde durch den Rat in seiner Sitzung vom 26.06.2019 beschlossen. Das Denkmalschutzgesetz beinhaltet die Möglichkeit, Denkmäler im Rahmen der Ausübung des gemeindlichen Vorkaufsrechtes zu erwerben. Für eventuelle Ausübungsfälle wird ein jährlicher Pauschalansatz in Höhe von 100.000 € gebildet.

Des Weiteren wurden Mittel für einen städtischen Flächenenerwerb im Bereich des in Aufstellung befindlichen Bebauungsplanes 60/47 (westlich der Grundschule in Oberpleis) im Jahr 2026 in Höhe von 2.500.000 € veranschlagt. Die Mittel dienen dem Erwerb von vorgesehenen Gemeinbedarfsflächen (KiTa, Fläche für Schule/Sport, Pflegeheim und betreutes Wohnen) Sofern die Flächen „Pflegeheim und betreutes Wohnen“ nicht im Rahmen der Gemeinbedarfsflächen erworben werden würden, reduziert sich der veranschlagte Budgetbetrag für die restlichen Gemeinbedarfsflächen (KiTa, Fläche für Schule/Sport) auf rund 950.000 €.

Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Für die Umsetzung weiterer Grundstücksankäufe werden Mittel in Höhe von 490.000 € im Jahr 2027 veranschlagt.

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

Aus der Veräußerung von Grundstücken werden jährlich Einnahmen in Höhe von 50.000 € (Pauschalansatz) erwartet.



## 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 / m<sup>2</sup> pro Gebäudetyp
- Reinigungskosten / m<sup>2</sup> pro Gebäudetyp
- Unterhaltungsaufwand / m<sup>2</sup> pro Gebäudetyp
- Kostendeckungsgrad (interne Verrechnung)
- Bürofläche in m<sup>2</sup> 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 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>44.327</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 44.327            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>349.737</b>    | <b>304.327</b>    | <b>321.834</b>    | <b>321.834</b>    | <b>321.834</b>    | <b>321.834</b>    |
| 441101    | Pacht und Erbbauzinsen                             | 0                 | 6.800             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 316.974           | 278.229           | 312.034           | 312.034           | 312.034           | 312.034           |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                              | 31.494            | 14.298            | 9.600             | 9.600             | 9.600             | 9.600             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 1.269             | 5.000             | 200               | 200               | 200               | 200               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>18.139</b>     | <b>8.500</b>      | <b>10.500</b>     | <b>10.500</b>     | <b>10.500</b>     | <b>10.500</b>     |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 18.139            | 7.500             | 7.500             | 7.500             | 7.500             | 7.500             |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                 | 1.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>9.663</b>      | <b>27.649</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 9.663             | 15.000            | 15.000            | 15.000            | 15.000            | 15.000            |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 10.907            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 1.743             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>1.400</b>      | <b>1.400</b>      | <b>1.400</b>      | <b>1.400</b>      |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                          | 0                 | 0                 | 1.400             | 1.400             | 1.400             | 1.400             |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>421.865</b>    | <b>340.476</b>    | <b>348.734</b>    | <b>348.734</b>    | <b>348.734</b>    | <b>348.734</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-1.940.761</b> | <b>-2.005.684</b> | <b>-2.301.752</b> | <b>-2.382.427</b> | <b>-2.433.068</b> | <b>-2.484.664</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -1.448.410        | -1.436.354        | -1.695.021        | -1.753.017        | -1.788.077        | -1.823.839        |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -62.678           | -85.000           | -60.000           | -64.000           | -68.000           | -72.000           |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -112.000          | -120.281          | -138.483          | -143.222          | -146.086          | -149.008          |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -3.510            | -4.200            | -2.900            | -3.100            | -3.200            | -3.400            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -297.498          | -309.904          | -374.370          | -387.182          | -394.926          | -402.824          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -14.679           | -21.000           | -14.800           | -15.600           | -16.400           | -17.200           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | 2.259             | -18.915           | -10.241           | -10.268           | -10.296           | -10.242           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -4.245            | -10.029           | -5.937            | -6.038            | -6.083            | -6.151            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-6.514.845</b> | <b>-5.855.209</b> | <b>-6.390.112</b> | <b>-6.956.590</b> | <b>-7.473.297</b> | <b>-6.863.924</b> |
| 521101    | Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude  | -1.637.064        | -1.280.000        | -1.667.750        | -1.769.750        | -1.799.950        | -1.809.950        |
| 521102    | Geplante Erhaltungsaufwendungen                    | -517.534          | -437.000          | -267.000          | -396.500          | -865.000          | -225.000          |
| 521180    | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Grundst. u. Geb. | -221.032          | -184.300          | -189.700          | -195.900          | -201.100          | -209.000          |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                             | -1.176.937        | -1.007.800        | -1.106.200        | -1.139.100        | -1.139.100        | -1.139.100        |
| 524102    | Aufwendungen für Gas                               | -864.741          | -1.140.000        | -937.130          | -1.088.030        | -1.088.030        | -1.088.030        |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                            | -124.866          | -108.935          | -135.233          | -191.033          | -191.033          | -191.033          |
| 524104    | Aufwendungen für Heizöl                            | -49.150           | -25.000           | -45.000           | -45.000           | -45.000           | -45.000           |
| 524105    | Grundsteuer                                        | -19.848           | -2.710            | -37.710           | -37.710           | -37.710           | -37.710           |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                          | -4.669            | -5.004            | -5.004            | -5.004            | -5.004            | -5.004            |
| 524107    | Abwassergebühren                                   | -254.579          | -230.000          | -273.135          | -344.335          | -344.335          | -344.335          |
| 524109    | Klärschlammgebühren                                | -591              | -1.040            | -1.040            | -1.040            | -1.040            | -1.040            |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -169.432          | -125.000          | -162.010          | -167.010          | -167.010          | -167.010          |
| 524111    | Reinigung                                          | -1.068.126        | -980.000          | -1.114.970        | -1.114.970        | -1.114.970        | -1.114.970        |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                              | -333.066          | -270.420          | -375.710          | -388.688          | -401.095          | -413.122          |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -151              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -11.702           | -12.000           | -11.370           | -11.370           | -11.370           | -11.370           |
| 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            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -3.229            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.200            | -2.200            |
| 528102    | Reinigungsmittel                                   | -49.384           | -40.000           | -55.150           | -55.150           | -55.350           | -56.050           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-1.240</b>     | <b>-2.542</b>     | <b>-38.338</b>    | <b>-65.426</b>    | <b>-67.626</b>    | <b>-69.826</b>    |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -1.240            | -2.542            | -26.262           | -53.350            | -55.550            | -57.750            |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -12.076           | -12.076            | -12.076            | -12.076            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-807.324</b>   | <b>-1.560.603</b> | <b>-891.570</b>   | <b>-1.191.570</b>  | <b>-1.191.570</b>  | <b>-1.191.570</b>  |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -755.871          | -768.400          | -782.070          | -782.070           | -782.070           | -782.070           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -25.215           | -766.000          | -90.000           | -390.000           | -390.000           | -390.000           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -5.766            | -12.200           | -6.000            | -6.000             | -6.000             | -6.000             |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -7.668            | -10.000           | -10.000           | -10.000            | -10.000            | -10.000            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -4.802            | -3.500            | -3.500            | -3.500             | -3.500             | -3.500             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -8.001            | -503              | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-9.264.170</b> | <b>-9.424.037</b> | <b>-9.621.772</b> | <b>-10.596.013</b> | <b>-11.165.561</b> | <b>-10.609.984</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-8.842.305</b> | <b>-9.083.561</b> | <b>-9.273.038</b> | <b>-10.247.279</b> | <b>-10.816.827</b> | <b>-10.261.250</b> |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-57.756</b>    | <b>-75.465</b>    | <b>-72.081</b>    | <b>-68.526</b>     | <b>-64.794</b>     | <b>-60.871</b>     |
| 551703    | Zinsaufw. Contracting und PPP                                                  | -57.756           | -75.465           | -72.081           | -68.526            | -64.794            | -60.871            |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-57.756</b>    | <b>-75.465</b>    | <b>-72.081</b>    | <b>-68.526</b>     | <b>-64.794</b>     | <b>-60.871</b>     |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-8.900.061</b> | <b>-9.159.026</b> | <b>-9.345.119</b> | <b>-10.315.805</b> | <b>-10.881.621</b> | <b>-10.322.121</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-8.900.061</b> | <b>-9.159.026</b> | <b>-9.345.119</b> | <b>-10.315.805</b> | <b>-10.881.621</b> | <b>-10.322.121</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>11.067.271</b> | <b>9.679.026</b>  | <b>9.865.119</b>  | <b>10.835.805</b>  | <b>11.401.621</b>  | <b>10.842.121</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 11.067.271        | 9.679.026         | 9.865.119         | 10.835.805         | 11.401.621         | 10.842.121         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-2.167.210</b> | <b>-520.000</b>   | <b>-520.000</b>   | <b>-520.000</b>    | <b>-520.000</b>    | <b>-520.000</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -2.167.210        | -520.000          | -520.000          | -520.000           | -520.000           | -520.000           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

**Erläuterungen Produktgruppe 0114:****441190 Sonstige Mieterträge**

An dieser Stelle sind die Mieterträge inklusive der Bewirtschaftungskostenvorauszahlungen für die in der Verwaltung des Gebäudemanagements befindlichen Objekte veranschlagt. Es handelt sich hierbei insbesondere um die Erträge aus den Kindergartengebäuden, des Kunstforums Palastweiher und der Häuser der Jugend.

**441191 Sonstige Pächterträge**

Es handelt sich insbesondere um die Pachtzahlungen von kleineren Objekten.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Es handelt sich um die Veranschlagung von Erlösen aus dem Betrieb der stadteigenen Photovoltaikanlagen und dem Betrieb des Blockheizkraftwerkes im Schulzentrum Oberpleis.

**448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen**

Es handelt sich um die Veranschlagung von Erlösen aus der Vermietung von Dachflächen auf städtischen Gebäuden zum Betrieb von Photovoltaikanlagen.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Erstattungen des Reinigungsaufwands der Fraktionsräume durch die Fraktionen.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich städtischer Gebäude geschätzten Erstattungen.

**501909 Personalaufwendungen Aushilfen****502990 Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte****503990 Übrige Gesetzliche SV sonstige Beschäftigte**

Es handelt sich um Personalkosten für geringfügig Beschäftigte, die die Abend- und Wochenenddienste in den Hausmeisterbereichen übernehmen.

**521101 Laufende Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude**

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die laufende Unterhaltung der in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und den dazugehörigen Grundstücken inkl. der zusätzlichen Gebäude Hallenbad, Freibad und Rheinallee 8. Der Ansatz wurde dem Reparaturbedarf der Vorjahre sowie der gestiegenen Gebäudeanzahl angepasst.

**521102 Geplante Erhaltungsaufwendungen**

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2026 geplant:

| <b>Gebäude:</b>               | <b>Maßnahme (Stichwort)</b>                 | <b>Ansatz</b> | <b>Begründung / Erläuterung</b>                                                                                                                |
|-------------------------------|---------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| verschiedene Objekte          | Beseitigung Mängel wiederkehrende Prüfungen | 120.000 €     | Pauschalansatz für die Beseitigung von Mängeln aus wiederkehrenden Prüfungen u.a. Brandschauen und Feuerwehrbegehungen.                        |
| verschiedene Objekte          | Renovierungsarbeiten an Schulgebäuden       | 65.000 €      | Pauschalansatz für Renovierungsarbeiten an Schulen.                                                                                            |
| Drachenfelsstraße 9-11        | Erneuerung Schließanlage                    | 27.000 €      | Die Schließanlage ist verschlissen und muss aus versicherungstechnischen Gründen ausgetauscht werden.                                          |
| Rathaus Oberpleis             | Schließanlage                               | 15.000 €      | Die Schließanlage ist verschlissen und muss aus versicherungstechnischen Gründen ausgetauscht werden.                                          |
| Verwaltungsgebäude Thomasberg | Schließanlage                               | 20.000 €      | Die Schließanlage ist verschlissen und muss aus versicherungstechnischen Gründen ausgetauscht werden.                                          |
| Grundschule Eudenbach         | Erneuerung Anstrich OGS-Container           | 20.000 €      | Der bestehende Außenanstrich blättert ab. Ein Neuanstrich wäre aus optischen Gründen dringend geboten nach oder im Zuge der Schulhofsanierung. |

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2027 geplant:

| <b>Gebäude:</b>                | <b>Maßnahme (Stichwort)</b>                 | <b>Ansatz</b> | <b>Begründung / Erläuterung</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------|---------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| verschiedene Objekte           | Beseitigung Mängel wiederkehrende Prüfungen | 120.000 €     | Pauschalansatz für die Beseitigung von Mängeln aus wiederkehrenden Prüfungen u.a. Brandschauen und Feuerwehrbegehungen.                                                                                                                                                                |
| verschiedene Objekte           | Renovierungsarbeiten an Schulgebäuden       | 65.000 €      | Pauschalansatz für Renovierungsarbeiten an Schulen.                                                                                                                                                                                                                                    |
| Grundschule Stieldorf          | Erweiterung OGS, Einzelmaßnahmen im Bestand | 40.000 €      | Die bauliche Erweiterung oder eine zusätzliche Containeranlage wurde verworfen. Im bestehenden Gebäude sind durch die nun angestrebte multifunktionale Nutzung kleinere bauliche Maßnahmen gewünscht. (z.B. Anstrich, Küchenanschlüsse, Zugang "grünes Klassenzimmer" aus Forum, etc.) |
| Grundschule Ittenbach          | Austausch Fußböden in den Fluren            | 51.500 €      | Der Linolbodenbelag in den Fluren ist bauzeitlich und verschlissen. Durch die irreparablen Fugen dringt Putzwasser in den Fußbodenaufbau ein. Zur Vermeidung weiterer baulicher Schäden und Unfallgefahren ist der gesamte Belag zu erneuern.                                          |
| Gymnasium Oberpleis, Bauteil C | Reparatur Trennvorhänge Sporthalle          | 30.000 €      | Die Trennvorhänge sind bauzeitlich und müssen überholt werden.                                                                                                                                                                                                                         |
| FS Niederdollendorf            | Bodensanierung Aula                         | 40.000 €      | Der PVC-Bodenbelag in der Pausenhalle/Aula ist durch teilweise geschädigte Fugen verschlissen und reparaturbedürftig (Unfallrisiko durch sich lösende Platten).                                                                                                                        |
| Siebengebirgsmuseum            | Erneuerung Beleuchtung und Renovierung      | 50.000 €      | Die Beleuchtung ist bauzeitlich und zeigt wiederkehrende Störungen und Ausfälle. Eine Umstellung auf LED reduziert die Stromkosten.                                                                                                                                                    |

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2028 geplant:

| <b>Gebäude:</b>                    | <b>Maßnahme (Stichwort)</b>                 | <b>Ansatz</b> | <b>Begründung / Erläuterung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| verschiedene Objekte               | Beseitigung Mängel wiederkehrende Prüfungen | 120.000 €     | Pauschalansatz für die Beseitigung von Mängeln aus wiederkehrenden Prüfungen u.a. Brandschauen und Feuerwehrbegehungen.                                                                                                                                                                                                                                   |
| verschiedene Objekte               | Renovierungsarbeiten an Schulgebäuden       | 65.000 €      | Pauschalansatz für Renovierungsarbeiten an Schulen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Haus Bachem                        | Sanierung Schieferdach                      | 300.000 €     | Das bauzeitliche Dach weist witterungsbedingte und Konstruktionsbedingte Schäden auf. Um langfristig größere Folgeschäden zu vermeiden und wiederkehrende Reparaturen zu minimieren, ist eine Komplettsanierung erforderlich. Die Denkmalbehörde ist zu beteiligen. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. |
| Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf | Dachsanierung                               | 120.000 €     | Das Flachdachabdichtung des Feuerwehrgerätehauses zeigt immer wieder deutliche Undichtigkeiten an verschiedenen Stellen. Ein größerer Schaden, der eine komplette Sanierung nach sich ziehen könnte, ist nicht auszuschließen. Der ursprüngliche Contractingvertrag wurde vorzeitig beendet.                                                              |
| Grundschule Heisterbach-cherrott   | Erneuerung Prallschutz Turnhalle            | 95.000 €      | Im Rahmen der Begehung durch den Arbeitsschutz (BAD) ist der Prallschutz bemängelt worden. Dieser ist komplett zu überarbeiten, um den aktuellen Anforderungen an die Sicherheit (auch Brandschutz) zu genügen. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.                                                     |
| Grundschule Oberpleis              | Ertüchtigung Stehfalzdächer Schulhäuser     | 165.000 €     | Pauschalansatz für die Reparatur der Stehfalzdächer. Diese zeigen an den Nähten Brüche und Verschleiß. Zur Herstellung der Dichtigkeit ist eine Prüfung und Reparatur der Flächen erforderlich. Die Ertüchtigung ist mit der Bürgerenergie Siebengebirge abzustimmen, da auf den Dächern PV-Anlagen der Bürgerenergie installiert sind.                   |

Folgende Erhaltungsaufwendungen sind für 2029 geplant:

| Gebäude:                         | Maßnahme (Stichwort)                        | Ansatz    | Begründung / Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------|---------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| verschiedene Objekte             | Beseitigung Mängel wiederkehrende Prüfungen | 120.000 € | Pauschalansatz für die Beseitigung von Mängeln aus wiederkehrenden Prüfungen u.a. Brandschauen und Feuerwehrbegehungen.                                                                                                                                                                 |
| verschiedene Objekte             | Renovierungsarbeiten an Schulgebäuden       | 65.000 €  | Pauschalansatz für Renovierungsarbeiten an Schulen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| Verwaltungsgebäude<br>Thomasberg | Kanalsanierung                              | 40.000 €  | Die Kanalleitung des Gebäudes, welche über Innenhof und Parkplatz zur Siebengebirgsstraße führt, zeigte in den letzten Jahren erhebliche Verstopfungen aufgrund Wurzeleinwuchs und Versätzen. Daher ist eine Sanierung erforderlich, um weitere Schäden am und im Gebäude zu vermeiden. |

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

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die vertraglich vereinbarte laufende Unterhaltung aus ÖPP-Verträgen (Fassadensanierung im Schulzentrum Oberpleis; Feuerwehrgerätehaus Bockeroth).

#### 524101 Aufwendungen für Strom

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Stromaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen zuzüglich der neuen Gebäude. Der für 2023 bestehende Liefervertrag über Strom, gilt auch für das Jahr 2026. Anschließend soll in einer interkommunalen Kooperation eine neue Ausschreibung für einen Liefervertrag auf dem Weg gebracht werden. Für die Folgejahre besteht weiterhin eine Unsicherheit hinsichtlich der Preisentwicklung und es ist auch unbekannt, wann sich der Energiemarkt wieder beruhigen wird.

#### 524102 Aufwendungen für Gas

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Gasaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen inkl. der neuen Gebäude. Der für 2023 bestehende Liefervertrag über Gas läuft noch bis zum 31.12.2026. Anschließend soll in einer interkommunalen Kooperation eine neue Ausschreibung für einen Liefervertrag auf dem Weg gebracht werden. Für die Folgejahre besteht weiterhin eine Unsicherheit hinsichtlich der Preisentwicklung und es ist auch unbekannt, wann sich der Energiemarkt wieder beruhigen wird.

#### 524103 Aufwendungen für Wasser

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Wasser aller in städtischer Verwaltung befindliche Gebäude und orientiert sich an den Vorjahresergebnissen sowie einem Zuschlag für neu in die Betreuung aufgenommene Gebäude. Die Ansatzsteigerung begründet sich u.a. mit der Aufnahme des Hallen- und Freibades in die Bewirtschaftung.

#### 524104 Aufwendungen für Heizöl

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Heizöl aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

#### 524105 Grundsteuer

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich anfallenden Grundsteueraufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

#### 524106 Straßenreinigungsgebühren

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Straßenreinigungsgebühren aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

#### 524107 Abwassergebühren

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für Abwassergebühren aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

#### 524109 Klärschlammgebühren

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich entstehenden Klärschlammgebühren aller nicht an die öffentliche Kanalisation angeschlossenen städtischen Gebäude.

#### 524110 Abfallbeseitigung

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen für die Abfallbeseitigung aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

#### 524111 Reinigung

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Reinigungsaufwendungen im Bereich aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude inklusive der Berücksichtigung von vertraglichen Preisanpassungsklauseln.

#### 524112 Gebäudeversicherungen

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Aufwendungen der Gebäude- und Glasversicherungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude. Derzeit existiert eine gleitende Neuwertversicherung, da noch nicht alle Gebäude der Stadt Königswinter neu bewertet wurde. Im Rahmen der Inventur werden die Gebäude sukzessiv bewertet und die Versicherung im Anschluss, in Anlehnung, an den tatsächlich festgestellten Gebäudewert berechnet. Dies führt dazu, dass die Versicherungsprämien steigen.

#### 524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die übrigen Bewirtschaftungsaufwendungen aller in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude (z.B. Schornsteinfeger, Heizkostenablesung).

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

Es handelt sich um die veranschlagten Mittel für Aufwendungen zur Aus- und Fortbildung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Gebäudemanagement einschließlich der Hausmeister. Insbesondere sind die rechtlich verpflichtenden Wiederholungsunterweisungen für sachkundige Aufsichtspersonen in Versammlungsstätten im Ansatz enthalten.

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

Es handelt sich um die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Servicebereiches Gebäudemanagement einschließlich der Hausmeister.

**528102 Reinigungsmittel**

Es handelt sich um die voraussichtlichen Aufwendungen für Reinigungsmittel für den gesamten Bereich der in städtischer Verwaltung befindlichen Gebäude.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

An dieser Stelle sind die Mietaufwendungen inklusive der Bewirtschaftungskostenvorauszahlungen für die in der Verwaltung des Gebäudemangements befindlichen Objekte veranschlagt.

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

Hier wurden Aufwendungen für unterjährig notwendige Machbarkeitsstudien veranschlagt. Der Ansatz beinhaltet pauschal 90.000 Euro/Jahr um flexibel mögliche Umbau- oder Erweiterungsmaßnahmen an städtischen Immobilien planen zu können. Ab 2027 weitere 300.000 € p.a. für externe Honorarkosten zur Umsetzung des Klimaschutzvorreiterkonzeptes gemäß der aktuellen Beschlusslage.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Handys Gebäudemangement (inklusive Objekthausmeister) sowie Nutzungsgebühren für Brand- und Einbruchmeldeanlagen. Der Ansatz muss an die tatsächlichen Kosten angepasst werden.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Werkzeugen der Hausmeister.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlich notwendigen Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen und Kleinmaterial für die Hausmeister.

**551703 Zinsaufwendungen Contracting und PPP**

Der Ansatz enthält die in den Contracting-Verträgen vereinbarten Zinsleistungen für die Feuerwehrgerätehäuser in Bockeroth und Oberdollendorf. Die Zinsleistungen nehmen mit fortschreitender Tilgung jährlich ab.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 44.327            | 0                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 335.236           | 304.327           | 321.834           | 321.834            | 321.834            | 321.834            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 1.773             | 8.500             | 10.500            | 10.500             | 10.500             | 10.500             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 27.739            | 15.000            | 15.000            | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>409.075</b>    | <b>327.827</b>    | <b>347.334</b>    | <b>347.334</b>     | <b>347.334</b>     | <b>347.334</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.938.775        | -1.976.740        | -2.285.573        | -2.366.121         | -2.416.689         | -2.468.271         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -6.452.011        | -5.855.209        | -6.390.112        | -6.956.590         | -7.473.297         | -6.863.924         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -79.595           | -75.465           | -72.081           | -68.526            | -64.794            | -60.871            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -909.315          | -1.626.908        | -961.194          | -1.264.696         | -1.268.375         | -1.272.239         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-9.379.696</b> | <b>-9.534.322</b> | <b>-9.708.960</b> | <b>-10.655.933</b> | <b>-11.223.155</b> | <b>-10.665.305</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-8.970.621</b> | <b>-9.206.495</b> | <b>-9.361.626</b> | <b>-10.308.599</b> | <b>-10.875.821</b> | <b>-10.317.971</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0                 | -1.000.000        | -30.000           | -30.000            | -30.000            | -30.000            |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0                 | -5.000            | -5.000            | -5.000             | -5.000             | -5.000             |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>          | <b>-1.005.000</b> | <b>-35.000</b>    | <b>-35.000</b>     | <b>-35.000</b>     | <b>-35.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>          | <b>-1.005.000</b> | <b>-35.000</b>    | <b>-35.000</b>     | <b>-35.000</b>     | <b>-35.000</b>     |

**Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 0114:****Nr. 15 Sonstige Auszahlungen**

Ergänzend zu den Auszahlungen der bereits im Teilergebnisplan erläuterten Sachverhalte sind hier Auszahlungsansätze für die vertraglich vereinbarten Tilgungsraten der ÖPP-Verträge Feuerwehrgerätehäuser Oberdollendorf und Bockeroth enthalten. Diese Sachverhalte stellen keinen Aufwand dar.

**Investitionen Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-65-016 BGA Technisches Immobilienmanagement        | 0             | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -49.895<br>-69.895         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 3.716<br>3.716             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -53.610<br>-73.610         |
| I-65-056 Umsetzung Klimaschutzziele                  | 0             | -1.000.000<br>-30.000      | 0<br>0             | -30.000   | -30.000<br>-30.000     | -1.000.000<br>-1.120.000   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -1.000.000<br>-30.000      | 0<br>0             | -30.000   | -30.000<br>-30.000     | -1.000.000<br>-1.120.000   |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0114:****I-65-016 Betriebs- und Geschäftsausstattung Technisches Immobilienmanagement**

Mittel für die voraussichtlich notwendigen investiven Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen der Hausmeister.

**I-65-056 Umsetzung Klimaschutzziele**

Es handelt sich hierbei um einen Pauschalansatz als Platzhalter, der zur Umsetzung erster Maßnahmen gemäß den Klimaschutzzielen der Stadt Königsinter (Beschluss ASUK Nov. 2021) gemeldet wird. Mittels des Ansatzes könnte u.a. unterjährig der Ausbau von PV-Anlagen projektiert werden. Der Ansatz dient hierbei der Grundlagenermittlung im Rahmen der Vorprüfung (Dach, Statik Konstruktion, Wirtschaftlichkeit und weitere techn. Daten) einzelner Vorhaben. Damit der Ansatz flexibel umgeschichtet werden kann, gilt für diese Investitionsnummer eine budgetübergreifende Deckungsfähigkeit.



## 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, Kinderspielflächen, 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

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

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>126.904</b>    | <b>79.676</b>     | <b>103.548</b>    | <b>85.218</b>     | <b>47.537</b>     | <b>47.207</b>     |
| 414799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 829               | 829               | 829               | 829               | 829               | 829               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 3.104             | 2.472             | 3.104             | 2.940             | 2.472             | 2.472             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 121.606           | 75.921            | 99.615            | 81.448            | 44.236            | 43.906            |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 1.365             | 454               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>4.122</b>      | <b>5.962</b>      | <b>6.000</b>      | <b>6.000</b>      | <b>6.000</b>      | <b>6.000</b>      |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                 | 4.122             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG  | 0                 | -38               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>855</b>        | <b>1.400</b>      | <b>1.100</b>      | <b>1.100</b>      | <b>1.100</b>      | <b>1.100</b>      |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                | 0                 | 200               | 200               | 200               | 200               | 200               |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 855               | 1.200             | 900               | 900               | 900               | 900               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>10.522</b>     | <b>10.500</b>     | <b>12.500</b>     | <b>12.500</b>     | <b>12.500</b>     | <b>12.500</b>     |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 0                 | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             | 3.000             |
| 448590    | Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm. | 8.348             | 5.000             | 7.000             | 7.000             | 7.000             | 7.000             |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 2.174             | 2.500             | 2.500             | 2.500             | 2.500             | 2.500             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>32.950</b>     | <b>79.432</b>     | <b>46.500</b>     | <b>46.500</b>     | <b>46.500</b>     | <b>46.500</b>     |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                       | -405              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 33.354            | 55.000            | 45.000            | 45.000            | 45.000            | 45.000            |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge             | 0                 | 1.000             | 1.500             | 1.500             | 1.500             | 1.500             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 12.052            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 11.380            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2.400</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                 | 0                 | 2.400             | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>175.353</b>    | <b>176.970</b>    | <b>172.048</b>    | <b>151.318</b>    | <b>113.637</b>    | <b>113.307</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-3.045.777</b> | <b>-2.909.196</b> | <b>-3.438.092</b> | <b>-3.556.333</b> | <b>-3.627.087</b> | <b>-3.699.361</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -2.327.121        | -2.190.235        | -2.599.127        | -2.689.089        | -2.742.871        | -2.797.729        |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -4.377            | -7.200            | -5.000            | -5.300            | -5.500            | -5.800            |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -183.634          | -183.412          | -212.349          | -219.699          | -224.093          | -228.574          |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -91               | -270              | -110              | -120              | -130              | -140              |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -473.668          | -472.560          | -574.407          | -594.289          | -606.175          | -618.298          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -1.316            | -2.200            | -1.500            | -1.600            | -1.700            | -1.800            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -11.668           | -18.081           | -4.079            | -4.041            | -4.003            | -3.908            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -43.902           | -35.238           | -41.519           | -42.195           | -42.616           | -43.112           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-2.246.798</b> | <b>-2.226.577</b> | <b>-2.173.137</b> | <b>-2.174.137</b> | <b>-2.171.585</b> | <b>-2.176.550</b> |
| 522102    | Erhaltungsaufwendungen Brücken                     | 0                 | -35.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | -1.396.228        | -1.240.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm | -133.045          | -165.000          | -155.000          | -155.000          | -155.000          | -155.000          |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                             | -160.046          | -240.000          | -160.000          | -160.000          | -160.000          | -160.000          |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                            | -9.342            | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 524105    | Grundsteuer                                        | 0                 | -270              | -270              | -270              | -270              | -270              |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                          | 0                 | -2.800            | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 524107    | Abwassergebühren                                   | -1.073            | -1.600            | -1.100            | -1.100            | -1.100            | -1.100            |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -91.275           | -105.000          | -95.000           | -95.000           | -95.000           | -95.000           |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -101.888          | -75.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -13.921           | -13.500           | -13.000           | -13.000           | -13.000           | -13.000           |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -3.604            | -4.000            | -3.700            | -3.700            | -3.700            | -3.700            |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -62.717           | -64.407           | -87.567           | -88.567           | -86.015           | -90.980           |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -97.822           | -90.000           | -90.000           | -90.000           | -90.000           | -90.000           |

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

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens                                       | -110.782          | -120.000          | -110.000          | -110.000          | -110.000          | -110.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -5.955            | -15.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | -43.580           | -35.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | -15.519           | -10.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-284.053</b>   | <b>-292.583</b>   | <b>-383.724</b>   | <b>-441.846</b>   | <b>-464.601</b>   | <b>-523.830</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -284.053          | -292.583          | -382.644          | -440.765          | -463.520          | -522.749          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -1.081            | -1.081            | -1.081            | -1.081            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-156.900</b>   | <b>-89.448</b>    | <b>-100.256</b>   | <b>-100.256</b>   | <b>-100.256</b>   | <b>-100.256</b>   |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -1.304            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 542295    | Leihfahrzeuge und -geräte                                                      | -977              | -12.000           | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 542301    | Leasing                                                                        | -50.551           | -38.000           | -50.556           | -50.556           | -50.556           | -50.556           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -60.222           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.299            | -4.500            | -4.300            | -4.300            | -4.300            | -4.300            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -6.379            | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -20.862           | -15.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -18               | -1.098            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 545190    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an Land                                       | -11.889           | -8.000            | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -156              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -242              | -850              | -400              | -400              | -400              | -400              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-5.733.529</b> | <b>-5.517.804</b> | <b>-6.095.209</b> | <b>-6.272.572</b> | <b>-6.363.529</b> | <b>-6.499.997</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-5.558.176</b> | <b>-5.340.834</b> | <b>-5.923.161</b> | <b>-6.121.254</b> | <b>-6.249.892</b> | <b>-6.386.690</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-5.558.176</b> | <b>-5.340.834</b> | <b>-5.923.161</b> | <b>-6.121.254</b> | <b>-6.249.892</b> | <b>-6.386.690</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-5.558.176</b> | <b>-5.340.834</b> | <b>-5.923.161</b> | <b>-6.121.254</b> | <b>-6.249.892</b> | <b>-6.386.690</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>7.001.517</b>  | <b>6.309.422</b>  | <b>7.070.343</b>  | <b>7.268.462</b>  | <b>7.400.179</b>  | <b>7.527.621</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 7.001.517         | 6.309.422         | 7.070.343         | 7.268.462         | 7.400.179         | 7.527.621         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.443.342</b> | <b>-968.589</b>   | <b>-1.147.182</b> | <b>-1.147.208</b> | <b>-1.150.287</b> | <b>-1.140.931</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.443.342        | -968.589          | -1.147.182        | -1.147.208        | -1.150.287        | -1.140.931        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

**Erläuterungen Produktgruppe 0115:****414799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuweisung „Ablöse DB-NETZ“.

**431190 Verwaltungsgebühren – Übrige**

Es handelt sich um die erwarteten Gebührenerträge für die Erteilung von Straßenaufbruchgenehmigungen.

**442190 Erträge aus Verkauf**

Erträge aus der Holzbewirtschaftung städtischer Wälder durch die Forstbetriebsgemeinschaft Siebengebirge.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Gebührenerträge aus dem Verleih von Podiumselementen.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Anteil Rhein-Sieg-Kreis für Ersatzbeschaffung von Papierkörben.

**448590 Erstattung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**

An Erstattungen für Leistungen des städtischen Baubetriebshofes durch das Abwasserwerk der Stadt Königswinter werden aufgrund vermehrter Fremdvergaben jährlich rund 7.000,00 € erwartet. Hier handelt es sich um einen Pauschalansatz.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Erstattung für Leistungen des städtischen Baubetriebshofes durch Dritte.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich Fuhrpark Baubetriebshof geschätzten Erstattungen.

**456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge**

Der Ansatz beinhaltet den Ertrag von Schrott und Altmittel.



**501909 Personalaufwendungen Aushilfen****502990 Versorgungskassenbeiträge sonstige Beschäftigte****503990 Übrige Gesetzliche SV sonstige Beschäftigte**

Es handelt sich um Personalkosten für geringfügig Beschäftigte.

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Der Ansatz beinhaltet sämtliche Aufwendungen, insbesondere für Materialien und Fremdleistungen, die für die laufende Unterhaltung aller durch den Baubetriebshof betreuten städtischen Infrastrukturanlagen, wie beispielsweise Straßen, Wege, Grünanlagen, Kinderspielplätze, Sportplätze, Parkplätze, Friedhöfe, Straßenbeleuchtungsanlagen etc., entstehen. Es wird in diesem Bereich mit Aufwendungen in Höhe von 1.300.000 € gerechnet.

|                                                                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| • Pflege von Grünanlagen im Bereich öffentlichen Gebäude (Feuerwehrgerätehäuser, Rathäuser, Schulen usw.) | 90.000 €  |
| • Sportförderung (Unterhaltung von Bolzplätzen, Sportplätzen etc.)                                        | 75.000 €  |
| • Unterhaltung von Straßen, Markierungsarbeiten, Sinkkästen                                               | 280.000 € |
| • Straßenbegleitgrün                                                                                      | 350.000 € |
| • Brücken und Parkplätze                                                                                  | 40.000 €  |
| • Straßenbeleuchtung                                                                                      | 70.000 €  |
| • Winterdienst                                                                                            | 10.000 €  |
| • Natur- und Landschaftspflege                                                                            | 220.000 € |
| • Friedhofsunterhaltung                                                                                   | 140.000 € |
| • Vorleistungen für Schäden an Pollern oder Straßenlaternen                                               | 20.000 €  |
| • Pflege des VHS-Gartens (Mosaik)                                                                         | 5.000 €   |

**522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Die größeren Einzelmaßnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                                             |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| • Beseitigung von Biotischen (von Tieren verursacht z.B. Borkenkäfer) und Abiotischen (z.B. Dürre und Sturm) Umweltfaktoren | 70.000 € |
| • Bekämpfung der Kastanienminiermotte. Vorlage 185/2021                                                                     | 25.000 € |
| • Ausgleichsmaßnahmen                                                                                                       | 10.000 € |
| • Hochwasserschutz                                                                                                          | 10.000 € |
| • Überprüfung Straßenentwässerungsleitungen                                                                                 | 40.000 € |

**524101 Aufwendungen für Strom**

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die voraussichtlichen Stromaufwendungen für die Straßenbeleuchtung sowie für die Flutlichtanlagen auf den städtischen Sportplätzen

**524103 Aufwendungen für Wasser**

Es handelt sich um Mittel für die Wasseraufwendungen im Bereich der Zapfstellen auf Friedhöfen und der Brunnen.

**524105 Grundsteuer**

Grundsteuer für Kinderspielplätze u.a.

**524106 Straßenreinigungsgebühren**

Straßenreinigungsgebühren insbesondere für Friedhöfe, Spielplätze und Parkplätze.

**524107 Abwassergebühren**

Es handelt sich um Mittel für die Wasseraufwendungen im Bereich der Zapfstellen auf Friedhöfen und der Brunnen.

**524110 Abfallbeseitigung**

Entsorgungsaufwendungen für Abfälle aus den Bereichen Straßen, Wege, Plätze, Friedhöfe, Grünanlagen und Sportplätze. Der Ansatz wurde aufgrund der Vorjahresergebnisse angepasst.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Mittelansatz für die Wartungs- und Reparaturaufwendungen des Fahrzeugparks des Baubetriebshofes. Der Ansatz wurde aufgrund der durchschnittlichen Vorjahresergebnisse gewählt. Bedingt durch höhere Material- und Reparaturpreise werden voraussichtlich 20 T€ zusätzlich benötigt.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Aufwendungen für den Verbrauch von Kraftstoffen und Schmierstoffen für Kleingeräte des Baubetriebshofes.

**525103 Fahrzeugsteuern**

Mittelansatz für die anfallenden Kfz-Steuern für Fahrzeuge des Baubetriebshofes.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 10 %.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Mittelansatz für die Wartungs- und Reparaturaufwendungen des Maschinenparks des Baubetriebshofes sowie der Telefonanlage des Baubetriebshofes. Bedingt durch allgemeine Preissteigerungen werden voraussichtlich weitere 15 T€ für 2026 benötigt.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Hier handelt es sich um die geschätzten Verbrauchskosten für Dieselkraftstoff der Fahrzeuge des Baubetriebshofes

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

Der Ansatz dient der Sicherstellung des Arbeitsschutzes und den dazugehörigen Fortbildungsmaßnahmen sowie Auffrischungslehrgängen. Enthalten sind hier auch alle Auffrischungslehrgänge der Fachkräfte für Spielplätze, Arbeitssicherheit usw.

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

Mittelansatz für die erforderliche Arbeitsschutzkleidung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Bereich des Baubetriebshofes. Die Reinigung der Dienst- und Schutzkleidung, die Dokumentation der Reinigungsintervalle und die Prüfung der Funktionsfähigkeit der Dienst- und Schutzkleidung ist Aufgabe des Arbeitsgebers. Auf Grundlage des Vorjahresergebnisses musste der Ansatz für 2026 angepasst werden.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Mittel für den geschätzten Streusalzverbrauch im Rahmen des Winterdienstes. Der tatsächliche Verbrauch hängt von der naturgemäß nicht planbaren Intensität des Wintereinsatzes ab.

**542295 Leihfahrzeuge und -geräte**

Spezielle Fahrzeuge und Geräte, die im Jahresverlauf nur sporadisch oder für besondere Maßnahmen zeitlich begrenzt eingesetzt werden und von daher über einen geringen Auslastungsgrad verfügen, werden im städtischen Baubetriebshof nicht vorgehalten, sondern lediglich im Bedarfsfall, insbesondere auch im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit mit benachbarten Baubetriebshöfen, ausgeliehen. Hierbei handelt es sich um Maschinen im Tiefbau und anderen Bereichen.

**542301 Leasing**

Der Ansatz beinhaltet die Leasingraten für Fahrzeuge des Baubetriebshofes.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Gesprächsgebühren Bauhoffestnetzanschluss und Mobiltelefone.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Werkzeugen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Es handelt sich um den Mittelansatz für die Beschaffung von kleineren Verbrauchsmaterialien, Werkzeugen und Gerätschaften, insbesondere für die Werkstatt und das Magazin des Baubetriebshofes.

**545190 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land**

Die Kosten für den Winterdienstesatz des Landesbetriebes Straßen NRW auf Landstraßen innerhalb der Ortsdurchfahrten sind zu erstatten. Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich um die jährlichen Beiträge der Forstbetriebsgemeinschaft und dem Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge.

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

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 3.376             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000             |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 655               | 1.400             | 1.100             | 1.100             | 1.100             | 1.100             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 9.084             | 10.500            | 12.500            | 12.500            | 12.500            | 12.500            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 33.088            | 56.000            | 46.500            | 46.500            | 46.500            | 46.500            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>46.203</b>     | <b>73.900</b>     | <b>66.100</b>     | <b>66.100</b>     | <b>66.100</b>     | <b>66.100</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -2.990.207        | -2.855.877        | -3.392.493        | -3.510.097        | -3.580.468        | -3.652.341        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -2.083.916        | -2.226.577        | -2.173.137        | -2.174.137        | -2.171.585        | -2.176.550        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -176.229          | -89.448           | -100.256          | -100.256          | -100.256          | -100.256          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-5.250.352</b> | <b>-5.171.902</b> | <b>-5.665.886</b> | <b>-5.784.490</b> | <b>-5.852.309</b> | <b>-5.929.147</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-5.204.149</b> | <b>-5.098.002</b> | <b>-5.599.786</b> | <b>-5.718.390</b> | <b>-5.786.209</b> | <b>-5.863.047</b> |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen     | 0                 | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>0</b>          | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0                 | 0                 | -60.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -308.971          | -543.000          | -858.000          | -693.000          | -668.000          | -296.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-308.971</b>   | <b>-543.000</b>   | <b>-918.000</b>   | <b>-693.000</b>   | <b>-668.000</b>   | <b>-296.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-308.971</b>   | <b>-523.000</b>   | <b>-898.000</b>   | <b>-673.000</b>   | <b>-648.000</b>   | <b>-276.000</b>   |

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

| Nr. und Bezeichnung                                        | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-65-063 Neubau Baubetriebshof                             | 0             | 0<br>-60.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-60.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0             | 0<br>-60.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-60.000               |
| I-66-123 Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof | -52.796       | -8.000<br>-8.000           | 0<br>0             | -8.000    | -8.000<br>-8.000       | -307.963<br>-339.963       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 2.731<br>2.731             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 50.414<br>50.414           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -52.796       | -8.000<br>-8.000           | 0<br>0             | -8.000    | -8.000<br>-8.000       | -361.108<br>-393.108       |
| I-66-173 Neubeschaffung von Fahrzeugen und Maschinen       | -256.175      | -515.000<br>-830.000       | 0<br>0             | -665.000  | -640.000<br>-268.000   | -2.115.492<br>-4.518.492   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 3.000<br>3.000             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0             | 20.000<br>20.000           | 0<br>0             | 20.000    | 20.000<br>20.000       | 218.470<br>298.470         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -256.175      | -535.000<br>-850.000       | 0<br>0             | -685.000  | -660.000<br>-288.000   | -2.336.962<br>-4.819.962   |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0115:****I-65-063 Neubau Baubetriebshof**

Die Gebäude des Baubetriebshofes in Oberpleis sind in einem sehr schlechten und sanierungsbedürftigen Zustand. Es gibt Überlegungen, einen Neubau zu planen in Verbindung mit dem zentralen Verwaltungsgebäude, welches derzeit auf dem Gelände des Bauhofes vorgesehen ist. Dazu sind Studien zur Grundlagenermittlung, Kosten, Ausstattung und Infrastruktur erforderlich. Der Ansatz war bereits 2023 im Haushalt enthalten, konnte aber nicht in die Folgejahre übertragen werden. Daher erfolgt hier eine neue investive Veranschlagung. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.

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

Bei den darüber hinaus hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Maschinen und Werkzeugen.

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

Es sind folgende Ersatzbeschaffungen geplant:

| Fahrzeugart                               | Baujahr | Anschaffungskosten  |
|-------------------------------------------|---------|---------------------|
| Fuso Canter 3,5 Tonner                    | 2016    | 100.000,00 €        |
| Fuso Canter 3,5 Tonner                    | 2016    | 100.000,00 €        |
| Geräteträger Kipperpritsche               | 2014    | 180.000,00 €        |
| Winterdienststreuer                       | 2011    | 50.000,00 €         |
| Winterdienststreuer                       | 2011    | 35.000,00 €         |
| Winterdienststreuer                       | 2011    | 40.000,00 €         |
| Piaggio Kipperpritsche                    | 2018    | 75.000,00 €         |
| VW Caddy Bereitschaft / Streckenkontrolle | 2011    | 40.000,00 €         |
| Leichtmüllverdichter                      |         | 110.000,00 €        |
| Pritschenwagen für Schilderabteilung      |         | 120.000,00 €        |
| <b>Summe Anschaffungen 2026</b>           |         | <b>850.000,00 €</b> |
| VW Polo                                   | 2015    | 40.000,00 €         |
| VW Polo                                   | 2015    | 40.000,00 €         |
| Mercedes Sprinter 5,0 Tonner              | 2017    | 100.000,00 €        |
| VW Golf 7 Variant                         | 2016    | 60.000,00 €         |
| VW Golf 7 Variant                         | 2016    | 60.000,00 €         |
| VW Golf 7 Variant                         | 2016    | 60.000,00 €         |
| VW T6 Leichtmüllverdichter                | 2019    | 100.000,00 €        |
| Winterdienststreuer                       | 2012    | 35.000,00 €         |
| Swingo 200+ Kehrmaschine                  | 2023    | 190.000,00 €        |
| <b>Summe Anschaffungen 2027</b>           |         | <b>685.000,00 €</b> |
| Humbauer Anhänger                         | 2013    | 10.000,00 €         |
| VW Amarok mit Streuer und Schild          | 2018    | 110.000,00 €        |
| Hansa Friedhofsbagger                     | 2020    | 190.000,00 €        |
| Multicar Tremo Kipperpritsche             | 2020    | 140.000,00 €        |
| Schliesing Holzerkleinerer                | 2018    | 60.000,00 €         |
| Bagger B95W                               | 2020    | 150.000,00 €        |
| <b>Summe Anschaffungen 2028</b>           |         | <b>660.000,00 €</b> |
| Hansa Geräteträger Kipperpritsche         | 2021    | 200.000,00 €        |
| Winterdienststreuer                       | 2014    | 45.000,00 €         |
| Winterdienststreuer                       | 2014    | 35.000,00 €         |
| Winterdienststreuer                       | 2014    | 8.000,00 €          |
| <b>Summe Anschaffungen 2029</b>           |         | <b>288.000,00 €</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>4.470</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 1.444           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 3.026           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>         | <b>4.470</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-323.890</b>  | <b>-376.859</b> | <b>-422.717</b> | <b>-435.889</b> | <b>-444.541</b> | <b>-453.361</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -36.825          | -66.423         | -63.299         | -64.564         | -65.856         | -67.173         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -192.233         | -208.792        | -249.960        | -258.612        | -263.784        | -269.060        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -13.395          | -17.484         | -20.422         | -21.129         | -21.551         | -21.982         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -37.873          | -45.049         | -55.241         | -57.153         | -58.296         | -59.462         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -31.323          | -26.587         | -30.508         | -31.118         | -31.741         | -32.375         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -8.349           | -8.417          | -3.623          | -3.649          | -3.674          | -3.678          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.892           | -4.106          | 336             | 336             | 360             | 369             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.653</b>    | <b>-3.000</b>   | <b>-1.500</b>   | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.653           | -3.000          | -1.500          | -500            | -500            | -500            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-105.702</b>  | <b>-100.100</b> | <b>-100.000</b> | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -105.702         | -100.000        | -100.000        | -50.000         | -50.000         | -50.000         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | 0                | -100            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-431.245</b>  | <b>-479.959</b> | <b>-524.217</b> | <b>-486.389</b> | <b>-495.041</b> | <b>-503.861</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-431.245</b>  | <b>-475.488</b> | <b>-524.217</b> | <b>-486.389</b> | <b>-495.041</b> | <b>-503.861</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-431.245</b>  | <b>-475.488</b> | <b>-524.217</b> | <b>-486.389</b> | <b>-495.041</b> | <b>-503.861</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-431.245</b>  | <b>-475.488</b> | <b>-524.217</b> | <b>-486.389</b> | <b>-495.041</b> | <b>-503.861</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>222.246</b>   | <b>220.000</b>  | <b>220.000</b>  | <b>220.000</b>  | <b>220.000</b>  | <b>220.000</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 222.246          | 220.000         | 220.000         | 220.000         | 220.000         | 220.000         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-208.998</b>  | <b>-255.488</b> | <b>-304.217</b> | <b>-266.389</b> | <b>-275.041</b> | <b>-283.861</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0116:****526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Im Bereich des Einkaufs ist ein aktueller Wissensstand zu gewährleisten.

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

In den letzten Jahren musste das Aufgabenportfolio um eine Vielzahl von neuen und/oder erweiterten Aufgaben ergänzt werden. Als ein Beispiel mag hier der Bereich des Klimaschutzes dienen. Mit der Ausweitung der Aufgaben gehen signifikante Veränderungen im Bestell-, Ausschreibungs- und Rechnungsprüfungsvolumens einher. Diese können grundsätzlich eine Aufstockung der Ressourcen im Einkauf erfordern. Gleichzeitig ist eine Reduzierung der bestehenden Personalressourcen (bedingt durch langfristige Erkrankungen) zu berücksichtigen. Diese Effekte wurden in einer Betrachtung „Make or Buy“ berücksichtigt. Im Ergebnis wird ein situatives und grundsätzlich temporäres Outsourcing für sinnvoll und sachgerecht erachtet, wobei dies in regelmäßigen Abständen einer wirtschaftlichen Überprüfung unterzogen werden soll. In die Betrachtung einzubeziehen sind hierbei eingesparte Fixkosten einerseits und eingesparte Kosten im Personalbereich (bei langfristigen Erkrankungen) andererseits. Letzterer Effekt ist in die Krankheitsquote der Personalkosten allgemein eingepreist. Neben der Realisations- und Qualitätssicherung führt das Outsourcing auch zu einer erhöhten Flexibilität.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0116 Zentrale Beschaffung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -280.326         | -337.748        | -388.921        | -401.458        | -409.487        | -417.677        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -1.653           | -3.000          | -1.500          | -500            | -500            | -500            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -103.887         | -100.100        | -100.000        | -50.000         | -50.000         | -50.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-385.866</b>  | <b>-440.848</b> | <b>-490.421</b> | <b>-451.958</b> | <b>-459.987</b> | <b>-468.177</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-385.866</b>  | <b>-440.848</b> | <b>-490.421</b> | <b>-451.958</b> | <b>-459.987</b> | <b>-468.177</b> |

**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                                        |

**Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                  | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                    | <b>322.855</b>    | <b>268.913</b>    | <b>313.025</b>    | <b>307.466</b>    | <b>306.995</b>    | <b>302.230</b>    |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                   | 9.596             | 8.724             | 9.596             | 9.596             | 9.596             | 9.596             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                   | 313.143           | 260.107           | 303.313           | 297.771           | 297.314           | 292.550           |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.           | 84                | 51                | 84                | 84                | 84                | 84                |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen           | 32                | 32                | 32                | 15                | 0                 | 0                 |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>               | <b>6.644.175</b>  | <b>9.506.215</b>  | <b>9.352.447</b>  | <b>9.422.363</b>  | <b>9.664.002</b>  | <b>9.811.215</b>  |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                               | 409.810           | 329.550           | 378.090           | 378.090           | 378.090           | 378.090           |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                    | 167.733           | 125.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| 431103    | Verw.Geb. - Standesamt                                       | 26.979            | 38.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| 431104    | Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen                     | 13.750            | 30.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbe-<br>hördl. Maßnahmen       | 16.139            | 7.000             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 432102    | Rettungsdienstgebühren                                       | 5.917.956         | 8.915.665         | 8.738.357         | 8.808.273         | 9.049.412         | 9.196.625         |
| 432105    | Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                          | 91.808            | 61.000            | 41.000            | 41.000            | 41.500            | 41.500            |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                    | <b>7.160</b>      | <b>26.760</b>     | <b>6.760</b>      | <b>5.960</b>      | <b>6.760</b>      | <b>5.960</b>      |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                                         | 960               | 960               | 960               | 960               | 960               | 960               |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                          | 0                 | 800               | 800               | 0                 | 800               | 0                 |
| 446102    | Standgelder                                                  | 6.200             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                     | 0                 | 20.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                  | <b>155.200</b>    | <b>86.000</b>     | <b>56.000</b>     | <b>87.000</b>     | <b>57.000</b>     | <b>118.000</b>    |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                        | 83.738            | 46.000            | 16.000            | 47.000            | 17.000            | 78.000            |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                | 25.938            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| 448490    | Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                          | 40.249            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                           | 5.275             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                          | <b>169.875</b>    | <b>331.374</b>    | <b>216.000</b>    | <b>216.000</b>    | <b>214.000</b>    | <b>214.000</b>    |
| 456101    | Bußgelder ruhender Verkehr                                   | 140.863           | 200.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000           | 200.000           |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                 | 12.593            | 9.000             | 12.000            | 12.000            | 12.000            | 12.000            |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                                | 1.122             | 2.000             | 4.000             | 4.000             | 2.000             | 2.000             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub           | 0                 | 56.383            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.           | 0                 | 63.991            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                | 13.769            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                   | 1.527             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                           | <b>4.076</b>      | <b>0</b>          | <b>34.000</b>     | <b>60.000</b>     | <b>180.000</b>    | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                  | 4.076             | 0                 | 34.000            | 60.000            | 180.000           | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                       | <b>7.303.342</b>  | <b>10.219.263</b> | <b>9.978.232</b>  | <b>10.098.789</b> | <b>10.428.757</b> | <b>10.451.405</b> |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                  | <b>-7.330.202</b> | <b>-8.552.782</b> | <b>-8.276.085</b> | <b>-8.395.667</b> | <b>-8.572.893</b> | <b>-8.745.373</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                           | -694.212          | -646.956          | -697.663          | -711.616          | -725.848          | -740.365          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                             | -4.691.569        | -5.558.614        | -5.418.866        | -5.437.605        | -5.546.357        | -5.657.284        |
| 501908    | Vergütung Auszubildende Tariffbereich                        | -211.370          | -219.000          | -225.000          | -300.000          | -315.000          | -322.000          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -343.381          | -456.217          | -442.721          | -444.252          | -453.137          | -462.200          |
| 502901    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.             | -15.757           | -18.100           | -17.000           | -17.500           | -18.000           | -18.500           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -935.611          | -1.175.443        | -1.197.569        | -1.201.711        | -1.225.745        | -1.250.260        |
| 503902    | Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.                   | -43.384           | -47.200           | -46.200           | -47.700           | -49.700           | -51.700           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                | -330.819          | -290.502          | -226.643          | -231.176          | -235.799          | -240.515          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                    | -48.790           | -69.933           | -14.273           | -14.001           | -13.729           | -13.191           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                  | -15.309           | -70.816           | 9.850             | 9.893             | 10.422            | 10.642            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>           | <b>-2.032.109</b> | <b>-1.815.805</b> | <b>-2.252.235</b> | <b>-2.028.601</b> | <b>-1.980.920</b> | <b>-2.001.644</b> |
| 521107    | Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtun-<br>gen | -8.714            | -10.000           | -17.800           | -18.500           | -18.500           | -19.100           |

**Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 522103    | Unterhaltung Löschwassereinrichtungen                                          | 0                  | -10.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                                              | -864               | -2.000             | -600               | -1.000             | -1.000             | -650               |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                                            | -462.745           | -298.000           | -435.000           | -348.000           | -337.000           | -337.000           |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                                          | -159.820           | -184.000           | -232.300           | -166.900           | -170.700           | -175.500           |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                                                | -725               | -800               | -550               | -700               | -700               | -700               |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                                         | -143.475           | -172.605           | -235.335           | -223.351           | -228.170           | -235.044           |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -133.370           | -99.000            | -139.500           | -140.000           | -140.500           | -141.000           |
| 525503    | Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.                               | -230.620           | -89.000            | -79.000            | -89.000            | -79.000            | -89.000            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -326.519           | -335.000           | -445.650           | -412.150           | -394.650           | -387.150           |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | -336.839           | -352.000           | -394.000           | -351.000           | -327.000           | -327.000           |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | -540               | -1.200             | -750               | -750               | -750               | -750               |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                                                    | -241               | -500               | -150               | -150               | -150               | -150               |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | 0                  | -300               | -2.600             | -2.600             | -2.600             | -2.600             |
| 528190    | Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.                               | -176.483           | -180.000           | -185.000           | -190.500           | -196.200           | -202.000           |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | -51.156            | -81.400            | -74.000            | -74.000            | -74.000            | -74.000            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-970.166</b>    | <b>-1.232.995</b>  | <b>-1.390.912</b>  | <b>-1.566.960</b>  | <b>-1.820.751</b>  | <b>-1.943.940</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -970.166           | -1.232.995         | -1.387.071         | -1.563.120         | -1.816.911         | -1.940.100         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                  | 0                  | -3.840             | -3.840             | -3.840             | -3.840             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-2.029</b>      | <b>-2.029</b>      | <b>-2.029</b>      | <b>-2.029</b>      | <b>-2.029</b>      | <b>-2.029</b>      |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -2.029             | -2.029             | -2.029             | -2.029             | -2.029             | -2.029             |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-1.371.984</b>  | <b>-1.113.596</b>  | <b>-1.075.890</b>  | <b>-1.110.358</b>  | <b>-1.035.915</b>  | <b>-1.153.904</b>  |
| 542104    | Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr                                        | -42.707            | -50.000            | -121.000           | -123.500           | -126.000           | -129.000           |
| 542105    | Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr                                   | -35.416            | -35.000            | -106.000           | -109.000           | -111.000           | -113.000           |
| 542106    | Verdienstausfallentsch. Feuerwehr                                              | -35.670            | -35.000            | -40.000            | -41.000            | -42.000            | -43.000            |
| 542107    | Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder                                        | -11.035            | -15.000            | -15.000            | -15.500            | -16.000            | -16.500            |
| 542108    | Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen                                             | -1.745             | -5.000             | -3.000             | -9.000             | -3.000             | -10.000            |
| 542109    | Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen                                      | -9.260             | -18.000            | 0                  | -20.000            | 0                  | -40.000            |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | 0                  | -11.500            | -34.100            | -23.600            | -23.600            | -23.600            |
| 542295    | Leihfahrzeuge und -geräte                                                      | -2.599             | -15.000            | -5.000             | -5.000             | -5.000             | -5.000             |
| 542301    | Leasing                                                                        | 0                  | -20.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -851.352           | -343.000           | -355.000           | -315.500           | -315.000           | -315.000           |
| 543104    | Bürobedarf                                                                     | -2.116             | -1.500             | -1.700             | -1.700             | -1.700             | -1.700             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -73.513            | -74.940            | -75.800            | -75.800            | -75.800            | -75.800            |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                         | -996               | -2.400             | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| 543108    | Eintrittsgelder                                                                | -869               | -2.000             | -1.000             | -1.250             | -1.250             | -1.250             |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -94.299            | -209.300           | -127.700           | -148.000           | -119.600           | -121.500           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -71.326            | -135.900           | -34.200            | -61.800            | -34.200            | -94.600            |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -38.005            | -38.000            | -39.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -19.544            | -23.856            | -31.590            | -32.608            | -33.565            | -34.554            |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                             | -50.751            | -46.000            | -52.000            | -53.000            | -54.000            | -55.000            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -23.666            | -25.300            | -25.300            | -25.300            | -25.300            | -25.300            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -7.114             | -6.900             | -7.500             | -7.800             | -7.900             | -8.100             |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-11.706.490</b> | <b>-12.717.207</b> | <b>-12.997.151</b> | <b>-13.103.615</b> | <b>-13.412.508</b> | <b>-13.846.890</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-4.403.148</b>  | <b>-2.497.945</b>  | <b>-3.018.919</b>  | <b>-3.004.826</b>  | <b>-2.983.751</b>  | <b>-3.395.485</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-4.403.148</b>  | <b>-2.497.945</b>  | <b>-3.018.919</b>  | <b>-3.004.826</b>  | <b>-2.983.751</b>  | <b>-3.395.485</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-4.403.148</b>  | <b>-2.497.945</b>  | <b>-3.018.919</b>  | <b>-3.004.826</b>  | <b>-2.983.751</b>  | <b>-3.395.485</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.363.301</b>  | <b>-1.133.673</b>  | <b>-1.240.706</b>  | <b>-1.242.367</b>  | <b>-1.368.219</b>  | <b>-1.258.704</b>  |



**Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.363.301        | -1.133.673        | -1.240.706        | -1.242.367        | -1.368.219        | -1.258.704        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                 | <b>-5.766.450</b> | <b>-3.631.618</b> | <b>-4.259.625</b> | <b>-4.247.193</b> | <b>-4.351.970</b> | <b>-4.654.189</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                      | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027                       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                                                  | -50                | 0                  | 0                  | 0                                  | 0                  | 0                  |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                 | 7.848.637          | 9.506.215          | 9.352.447          | 9.422.363                          | 9.664.002          | 9.811.215          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                                | 6.173              | 26.760             | 6.760              | 5.960                              | 6.760              | 5.960              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                              | 80.054             | 86.000             | 56.000             | 87.000                             | 57.000             | 118.000            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                          | 159.971            | 211.000            | 216.000            | 216.000                            | 214.000            | 214.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>8.094.785</b>   | <b>9.829.975</b>   | <b>9.631.207</b>   | <b>9.731.323</b>                   | <b>9.941.762</b>   | <b>10.149.175</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                           | -6.935.284         | -8.121.531         | -8.045.020         | -8.160.384                         | -8.333.787         | -8.502.309         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | -2.032.242         | -1.815.805         | -2.252.235         | -2.028.601                         | -1.980.920         | -2.001.644         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                          | -1.402.993         | -1.088.296         | -1.050.590         | -1.085.058                         | -1.010.615         | -1.128.604         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>-10.370.519</b> | <b>-11.025.632</b> | <b>-11.347.845</b> | <b>-11.274.043</b>                 | <b>-11.325.322</b> | <b>-11.632.557</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                              | <b>-2.275.734</b>  | <b>-1.195.657</b>  | <b>-1.716.638</b>  | <b>-1.542.720</b>                  | <b>-1.383.560</b>  | <b>-1.483.382</b>  |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                         | 106.930            | 116.600            | 115.000            | 115.000                            | 115.000            | 115.000            |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen                                  | 0                  | 10.000             | 40.000             | 0                                  | 0                  | 0                  |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                                              | <b>106.930</b>     | <b>126.600</b>     | <b>155.000</b>     | <b>115.000</b>                     | <b>115.000</b>     | <b>115.000</b>     |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                                     | -87.826            | 0                  | -850.000           | -1.500.000                         | -4.500.000         | 0                  |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen) | -912.352           | -1.655.000         | -2.034.800         | -2.025.000<br>(-1.536.000)         | -2.284.000         | -2.189.500         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)</b>               | <b>-1.000.178</b>  | <b>-1.655.000</b>  | <b>-2.884.800</b>  | <b>-3.525.000<br/>(-1.536.000)</b> | <b>-6.784.000</b>  | <b>-2.189.500</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30) (Verpflichtungsermächtigungen)</b>  | <b>-893.248</b>    | <b>-1.528.400</b>  | <b>-2.729.800</b>  | <b>-3.410.000<br/>(-1.536.000)</b> | <b>-6.669.000</b>  | <b>-2.074.500</b>  |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                  | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                    | <b>2.946</b>     | <b>2.946</b>    | <b>2.946</b>    | <b>2.946</b>    | <b>2.946</b>    | <b>2.946</b>    |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                   | 2.946            | 2.946           | 2.946           | 2.946           | 2.946           | 2.946           |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>               | <b>22.555</b>    | <b>15.000</b>   | <b>18.000</b>   | <b>18.000</b>   | <b>18.000</b>   | <b>18.000</b>   |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                               | 6.416            | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbe-<br>hördl. Maßnahmen       | 16.139           | 7.000           | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                          | <b>1.330</b>     | <b>11.666</b>   | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                 | 1.330            | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub           | 0                | 4.283           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.           | 0                | 2.383           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                       | <b>26.830</b>    | <b>29.612</b>   | <b>25.946</b>   | <b>25.946</b>   | <b>25.946</b>   | <b>25.946</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                  | <b>-336.872</b>  | <b>-333.300</b> | <b>-378.655</b> | <b>-388.375</b> | <b>-396.107</b> | <b>-403.997</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                           | -180.949         | -186.837        | -196.013        | -199.933        | -203.932        | -208.010        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                             | -93.722          | -76.701         | -113.592        | -117.524        | -119.874        | -122.272        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -7.163           | -6.423          | -9.280          | -9.602          | -9.794          | -9.990          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                     | -19.756          | -16.549         | -25.104         | -25.973         | -26.492         | -27.022         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                | -37.002          | -39.647         | -36.446         | -37.174         | -37.918         | -38.676         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                    | -1.033           | -3.700          | 519             | 555             | 592             | 642             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                  | 2.753            | -3.444          | 1.261           | 1.276           | 1.311           | 1.332           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>           | <b>-50.944</b>   | <b>-57.616</b>  | <b>-69.533</b>  | <b>-61.626</b>  | <b>-65.721</b>  | <b>-63.318</b>  |
| 521107    | Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtun-<br>gen | -8.714           | -9.000          | -15.000         | -15.500         | -15.500         | -16.000         |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                          | -6.827           | -6.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                        | -5.878           | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                              | -330             | -600            | -400            | -400            | -400            | -400            |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                       | -2.724           | -3.216          | -3.033          | -3.126          | -3.221          | -3.318          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.           | -1.391           | -2.500          | -9.000          | -9.500          | -10.000         | -10.500         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten             | -9.890           | -10.000         | -13.000         | -9.500          | -13.000         | -9.500          |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung            | -14.827          | -20.000         | -17.500         | -12.000         | -12.000         | -12.000         |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                 | 0                | -300            | -2.600          | -2.600          | -2.600          | -2.600          |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen            | -362             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                            | <b>-28.752</b>   | <b>-39.929</b>  | <b>-53.593</b>  | <b>-61.856</b>  | <b>-63.023</b>  | <b>-66.007</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                               | -28.752          | -39.929         | -53.442         | -61.705         | -62.872         | -65.855         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-<br>CUIG       | 0                | 0               | -151            | -151            | -151            | -151            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                  | <b>-2.029</b>    | <b>-2.029</b>   | <b>-2.029</b>   | <b>-2.029</b>   | <b>-2.029</b>   | <b>-2.029</b>   |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                            | -2.029           | -2.029          | -2.029          | -2.029          | -2.029          | -2.029          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                     | <b>-87.882</b>   | <b>-99.442</b>  | <b>-87.570</b>  | <b>-88.679</b>  | <b>-89.687</b>  | <b>-90.797</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten           | -24.848          | -25.000         | -21.000         | -21.000         | -21.000         | -21.000         |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                   | -2.651           | -3.200          | -2.900          | -2.900          | -2.900          | -2.900          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                | -5.743           | -12.500         | -4.500          | -4.500          | -4.500          | -4.500          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                 | -2.841           | -11.000         | -5.800          | -5.800          | -5.800          | -5.800          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                        | -17              | -642            | -270            | -279            | -287            | -297            |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche           | -50.751          | -46.000         | -52.000         | -53.000         | -54.000         | -55.000         |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)           | -30              | -100            | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.           | -1.000           | -1.000          | -1.000          | -1.100          | -1.100          | -1.200          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                  | <b>-506.479</b>  | <b>-532.316</b> | <b>-591.380</b> | <b>-602.565</b> | <b>-616.567</b> | <b>-626.148</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                         | <b>-479.649</b>  | <b>-502.704</b> | <b>-565.434</b> | <b>-576.619</b> | <b>-590.622</b> | <b>-600.202</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>        | <b>-479.649</b>  | <b>-502.704</b> | <b>-565.434</b> | <b>-576.619</b> | <b>-590.622</b> | <b>-600.202</b> |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

| Nr.    | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 26     | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-479.649</b> | <b>-502.704</b> | <b>-565.434</b> | <b>-576.619</b> | <b>-590.622</b> | <b>-600.202</b> |
| 28     | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.132</b>   | <b>-3.097</b>   | <b>-2.927</b>   | <b>-3.037</b>   | <b>-3.111</b>   | <b>-3.182</b>   |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.132          | -3.097          | -2.927          | -3.037          | -3.111          | -3.182          |
| 29     | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-480.781</b> | <b>-505.801</b> | <b>-568.361</b> | <b>-579.657</b> | <b>-593.733</b> | <b>-603.383</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0201:****431101 Verwaltungsgebühren Ordnungsverwaltung**

Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

**431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen**

Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre. Die Zahl der im Jahr zu bearbeitenden ordnungsbehördlichen Beisetzungen lässt sich nicht kalkulieren.

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

**521107 Unterhaltung und Bewirtschaftung von Alarmierungseinrichtungen**

Im Stadtgebiet gibt es 34 Sirenen, alle Anlagen werden nur noch zur Warnung der Bevölkerung eingesetzt. Die Wartungsfirma erhöht die Wartungskosten pro Sirene, somit ist jährlich mit erhöhten Kosten in Höhe 10.500 € zu rechnen. Zudem wird der Stromverbrauch der Sirenen auf dieses Konto gebucht (Kosten ca. 2.500 €). Die vorhandene Alarmierungssoftware Alamos soll zur Alarmierung des SAE erweitert werden (Kosten ca. 2.000 €)

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Der Ansatz wurde im Hinblick auf die geplanten Fahrzeugneubeschaffungen reduziert. Neben dem Einsatz eines Kleinwagens für die tägliche Verkehrsüberwachung werden zwei Einsatzfahrzeuge für zwei Teams, die zeitgleich im Stadtgebiet Streife fahren, vorgehalten.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

**525103 Fahrzeugsteuern**

Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Wartung Stromerzeuger Leuchttürme (8x Feuerwehrgerätehäuser + 4x Schule (Niederdollendorf, Stieldorf, 2x Oberpleis.) 9.000 € (700 € x 12 St.). In den Folgejahren sind Preissteigerung zu erwarten.

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

Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden im Ordnungsaußendienst sowie regelmäßiges Einsatztraining für den Ordnungsaußendienst. Stab SAE - Schulung und Übung im Wechsel. Gestartet wird mit einer weiteren Schulung. Die Schulungen müssen aufgrund des demographischen Wandels in der Verwaltung kontinuierlich wiederholt werden.

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

Ergänzungs- und Ersatzbeschaffungen der Uniformen des Außendienstes. Die tägliche getragene Uniform des Ordnungsaußendienstes nutzt sich im Einsatz schnell ab und ist entsprechend zu ersetzen. Darüber hinaus sind die neuen Mitarbeitenden vollständig auszurüsten (einmalig erhöhter Ansatz in 2026 aufgrund neuer Mitarbeitenden). Aufgrund einer durchgeführten Gefährdungsbeurteilung ist zudem die Anschaffung weiterer Dienstbekleidung erforderlich, auch für den Innendienst.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

- 100 € Pauschalansatz Gefahrenabwehr für unvorhersehbare Einsatzmittel.
- 2.500 € Pauschalansatz Verpflegung Katastrophenschutz

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den Bau des Hundehauses des Tierheims Troisdorf.

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

Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre. Zu den Aufgaben zählen ordnungsbehördliche Bestattungsaufwendungen, sonstige ordnungsbehördlichen Maßnahmen, Schädlings- Rattenbekämpfung, Infektionsschutz etc. Soweit möglich, werden die Kosten dem Verantwortlichen auferlegt (siehe auch Sachkonto 431106).

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Handys Bereich Ordnungsdienst und Gefahrenabwehr.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

- 500 € Pauschalansatz für die Gefahrenabwehr.
- 4.000 € Pauschalansatz Katastrophenschutz für den Verwaltungsstab SAE (Stab außergewöhnliche Ereignisse).  
In den letzten Jahren sind die Schäden durch Unwetterereignisse (Starkregen und Sturm) erheblich angestiegen. Ein erhebliches Gefahrenpotential besteht auch auf den Verkehrswegen. Die Verwaltung muss sich darauf einstellen, dass eine größere Zahl von betroffenen Personen versorgt oder untergebracht werden muss. Hierfür muss eine Grundausstattung vorhanden sein (Feldbetten, Zelte, Decken, Stühle, Tische etc.)

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

- 800 € Pauschalansatz für die Gefahrenabwehr, der Ansatz wurde entsprechend der Vorjahresergebnisse angepasst.
- 3.000 € Pauschalansatz Katastrophenschutz (Sachmittel Flyer, Plakate, Modelbeispiele u.a.).
- 2.000 € Gerüst Rheinallee

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um die Elektronikversicherung von Magnetleuchten der Fahrzeuge und Stromerzeuger. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**545890 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche**

- 48.000 € Unterbringungskosten für Fundtiere im Tierheim Troisdorf. Der Fundtiervertrag ab 01.01.2023 mit dem Tierheim Troisdorf sieht ein Pauschalbetrag von 1,10 € je Einwohner vor.
- 4.000 € Ansatz für sogenannte „Gefahrentiere“ (z. B. sichergestellte Hunde). Diese kosten in der Unterbringung täglich 15,00 € zusätzlich. Sofern der Eigentümer das Eigentum nicht an das Tierheim abtritt, nimmt die Verwertung des Tieres in der Regel nach dem Polizeigesetz rund ½ Jahr in Anspruch, die nach dem Vertrag separat abzurechnen sind.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Jahresbeitrag für die Mitgliedschaft im Hochwasserkompetenzzentrum (HKC) und der Hochwassernotgemeinschaft. Aufgrund von Preissteigerungen Anpassung des Betrages alles 2 Jahre.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 12.185           | 15.000          | 18.000          | 18.000          | 18.000          | 18.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 3.335            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 5.786            | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>21.306</b>    | <b>20.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   | <b>23.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -301.590         | -286.510        | -343.989        | -353.032        | -360.092        | -367.294        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -51.087          | -57.616         | -69.533         | -61.626         | -65.721         | -63.318         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -136.432         | -99.342         | -87.470         | -88.579         | -89.587         | -90.697         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-489.109</b>  | <b>-443.468</b> | <b>-500.992</b> | <b>-503.237</b> | <b>-515.400</b> | <b>-521.309</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-467.803</b>  | <b>-423.468</b> | <b>-477.992</b> | <b>-480.237</b> | <b>-492.400</b> | <b>-498.309</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -11.280          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>-11.280</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -1.471           | -94.000         | -127.000        | -26.000         | -26.000         | -26.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-1.471</b>    | <b>-94.000</b>  | <b>-127.000</b> | <b>-26.000</b>  | <b>-26.000</b>  | <b>-26.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-12.751</b>   | <b>-94.000</b>  | <b>-127.000</b> | <b>-26.000</b>  | <b>-26.000</b>  | <b>-26.000</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-32-005 Dienstwagen Ordnungsverwaltung              | 0             | -40.000<br>-86.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -107.944<br>-193.944       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -40.000<br>-86.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -107.944<br>-193.944       |
| I-32-006 BGA Allgem. Sicherheit und Ordnung          | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -9.550<br>-13.550          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -9.550<br>-13.550          |
| I-37-058 Ausbau des Sirennennetzes                   | -11.280       | -8.000<br>-25.000          | 0<br>0             | -10.000   | -10.000<br>-10.000     | -119.361<br>-174.361       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | -11.280       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 44.186<br>44.186           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -8.000<br>-25.000          | 0<br>0             | -10.000   | -10.000<br>-10.000     | -163.547<br>-218.547       |
| I-37-059 BGA Katastrophenschutz                      | -1.471        | -45.000<br>-15.000         | 0<br>0             | -15.000   | -15.000<br>-15.000     | -207.447<br>-267.447       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.471        | -45.000<br>-15.000         | 0<br>0             | -15.000   | -15.000<br>-15.000     | -207.447<br>-267.447       |

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

Der Mittel sind für folgende Investitionen in 2026 veranschlagt:

- 36 T€ Ersatz für Toyota Aygo durch ein E-Fahrzeug/Hybrid
- 50 T€ Ersatz VW Caddy durch ein SUV mit Verbrennungsmotor, Automatikgetriebe und Allradantrieb.

Für die Aufgabenerfüllung des Ordnungsaußendienstes ist ein zuverlässiger und zweckmäßiger Fahrzeugbestand unerlässlich, da eine ständige Einsatzbereitschaft – auch über längere Zeiträume erforderlich. Daher ist es besonders wichtig, nicht von der Ladeinfrastruktur abhängig zu sein.

**I-32-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

- 1.000 € Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

**I-37-058 Ausbau des Sirennennetzes**

Einige der Sirenen im Stadtgebiet sind über 60 Jahre alt und sollen in den kommenden Jahren mit einer unterbrechungsfreien Stromversorgung (z.B. Photovoltaik) umgerüstet bzw. gänzlich erneuert werden, damit künftig eine bessere Einbindung in das MoWaS System erfolgen kann. In 2026 sind einmalig 15.000 Euro für die Erneuerung der Sirene Freibad Königswinter Altstadt im Rahmen der Freibadsanierung veranschlagt.

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

In den letzten Jahren sind die Schäden durch Unwetterereignisse (Starkregen, Sturm) erheblich angestiegen. Ein erhebliches Gefahrenpotenzial besteht auch auf den Verkehrswegen (A3, B42, Bahnstrecken und Rhein). Auf diese Situationen muss die Stadt Königswinter und die Feuerwehr mit entsprechendem Material wie Feldbetten, Zelte, Pumpen etc. vorbereitet sein; zusätzliche Ausstattung für den SAE.



## 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

02020100 Gaststätten- und Gewerbewesen

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>25.950</b>  | <b>20.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>   |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 25.950         | 20.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>9.029</b>   | <b>1.994</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>   | <b>3.000</b>    |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | 9.029          | 1.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0              | 709            | 0              | 0              | 0              | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0              | 285            | 0              | 0              | 0              | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>34.979</b>  | <b>21.994</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-63.969</b> | <b>-86.522</b> | <b>-94.103</b> | <b>-97.194</b> | <b>-99.134</b> | <b>-101.113</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -6.559         | -14.568        | -10.563        | -10.775        | -10.990        | -11.210         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -43.616        | -52.488        | -63.641        | -65.844        | -67.161        | -68.504         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -3.319         | -4.395         | -5.200         | -5.379         | -5.487         | -5.597          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -9.183         | -11.325        | -14.065        | -14.552        | -14.843        | -15.139         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -1.044         | -2.467         | -1.093         | -1.115         | -1.137         | -1.160          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -226           | -873           | 342            | 352            | 362            | 374             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -24            | -405           | 117            | 118            | 122            | 124             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>       | <b>-400</b>    | <b>-300</b>    | <b>-300</b>    | <b>-300</b>    | <b>-300</b>     |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0              | -400           | -300           | -300           | -300           | -300            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>-152</b>    | <b>-152</b>    | <b>-152</b>    | <b>-152</b>     |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0              | 0              | -152           | -152           | -152           | -152            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-167</b>    | <b>-640</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>     |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | 0              | -540           | 0              | 0              | 0              | 0               |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -167           | -100           | -100           | -100           | -100           | -100            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-64.136</b> | <b>-87.562</b> | <b>-94.655</b> | <b>-97.746</b> | <b>-99.686</b> | <b>-101.665</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-29.157</b> | <b>-65.567</b> | <b>-61.655</b> | <b>-64.746</b> | <b>-66.686</b> | <b>-68.665</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-29.157</b> | <b>-65.567</b> | <b>-61.655</b> | <b>-64.746</b> | <b>-66.686</b> | <b>-68.665</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-29.157</b> | <b>-65.567</b> | <b>-61.655</b> | <b>-64.746</b> | <b>-66.686</b> | <b>-68.665</b>  |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-29.157</b> | <b>-65.567</b> | <b>-61.655</b> | <b>-64.746</b> | <b>-66.686</b> | <b>-68.665</b>  |

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

Der Ansatz orientiert sich an dem durchschnittlichen IST der Vorjahre.

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Verstöße gegen gaststätten- und gewerberechtliche Vorschriften. Der Ansatz orientiert sich an dem IST der Vorjahre.

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

Der Besuch entsprechender Seminare aufgrund der aktuellen Regelungen/Änderungen (Spielverordnung, Glücksspielstaatsvertrag) im Gaststätten- und Gewerbebereich sind für die Sachbearbeitung weiterhin erforderlich.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0202 Gewerbewesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 25.365           | 20.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 6.747            | 1.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000          | 3.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>32.112</b>    | <b>21.000</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>  | <b>33.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -62.676          | -82.776        | -93.469        | -96.550        | -98.481        | -100.450        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -203             | -400           | -300           | -300           | -300           | -300            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0                | -540           | 0              | 0              | 0              | 0               |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-62.879</b>   | <b>-83.716</b> | <b>-93.769</b> | <b>-96.850</b> | <b>-98.781</b> | <b>-100.750</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-30.767</b>   | <b>-62.716</b> | <b>-60.769</b> | <b>-63.850</b> | <b>-65.781</b> | <b>-67.750</b>  |



**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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0203 Marktwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>0</b>         | <b>2.500</b>   | <b>540</b>     | <b>540</b>     | <b>540</b>     | <b>540</b>     |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 0                | 2.500          | 540            | 540            | 540            | 540            |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>6.200</b>     | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| 446102    | Standgelder                                                                    | 6.200            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>5.275</b>     | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   | <b>5.000</b>   |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 5.275            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>449</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 352            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 97             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>11.475</b>    | <b>12.949</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-5.367</b>    | <b>-32.808</b> | <b>-32.565</b> | <b>-33.614</b> | <b>-34.287</b> | <b>-34.974</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -4.303           | -4.397         | -4.562         | -4.653         | -4.746         | -4.841         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | 0                | -21.029        | -20.885        | -21.608        | -22.040        | -22.481        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | 0                | -1.761         | -1.706         | -1.765         | -1.801         | -1.837         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | 0                | -4.537         | -4.616         | -4.775         | -4.871         | -4.968         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -1.044           | -989           | -1.093         | -1.115         | -1.137         | -1.160         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 15               | -27            | 247            | 252            | 256            | 261            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -35              | -67            | 50             | 51             | 52             | 53             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-12.747</b>   | <b>-6.900</b>  | <b>-19.500</b> | <b>-19.500</b> | <b>-19.500</b> | <b>-19.500</b> |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -1.000           | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -500           | -500           | -500           | -500           | -500           |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | -11.747          | -6.400         | -19.000        | -19.000        | -19.000        | -19.000        |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-120</b>    | <b>-120</b>    | <b>-120</b>    | <b>-120</b>    |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0              | -120           | -120           | -120           | -120           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>         | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | 0                | -100           | -100           | -100           | -100           | -100           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-18.114</b>   | <b>-39.808</b> | <b>-52.285</b> | <b>-53.334</b> | <b>-54.007</b> | <b>-54.694</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-6.639</b>    | <b>-26.858</b> | <b>-41.745</b> | <b>-42.794</b> | <b>-43.467</b> | <b>-44.154</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-6.639</b>    | <b>-26.858</b> | <b>-41.745</b> | <b>-42.794</b> | <b>-43.467</b> | <b>-44.154</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-6.639</b>    | <b>-26.858</b> | <b>-41.745</b> | <b>-42.794</b> | <b>-43.467</b> | <b>-44.154</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-6.859</b>    | <b>-12.409</b> | <b>-12.669</b> | <b>-12.770</b> | <b>-12.837</b> | <b>-12.902</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -6.859           | -12.409        | -12.669        | -12.770        | -12.837        | -12.902        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-13.498</b>   | <b>-39.268</b> | <b>-54.414</b> | <b>-55.564</b> | <b>-56.304</b> | <b>-57.055</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0203:****431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung**

Gebühren Marktfestsetzungen (ohne Kirmes).

**446102 Standgelder**

Standgelder Kirmes. Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Erstattungszahlungen von Marktbeschickern Kirmes (von der Stadt vorgelegte Aufwendungen für die Kirmesveranstaltungen). Siehe Begründung zu Sachkonto 529190.

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

Der Besuch von entsprechenden Seminaren aufgrund der aktuellen Regelungen/Änderungen im Marktwesen ist für die Sachbearbeitung erforderlich.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Seit dem Jahr 2016 hat die Stadt als Kirmesveranstalter die Organisation der Platzhygiene sowie der Strom- und Wasserversorgung für die jeweilige Kirmes inne. Die Kosten werden gemäß dem gültigen Standplatztarif für Jahrmärkte und ähnliche Veranstaltungen mit Volksfestcharakter in der Stadt Königswinter (Beschluss des Rates vom 17.12.2001) unter dem Sachkonto 448890 „Erstattungen von übrigen Bereichen“ mit den Schaustellern abgerechnet. Dies hat erheblich zur Erleichterung der Aufbauarbeiten und Platzhygiene beigetragen. Darüber hinaus wird künftig für alle Kirmessen ein Toilettenwagen inkl. Personal und Reinigung in Höhe von 10.000 Euro bereitgestellt. Dies ist erforderlich um Verstöße gegen die Straßenordnung zu vermeiden, daher werden die Toiletten kostenfrei zur Verfügung gestellt.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0203 Marktwesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 0                | 2.500          | 540            | 540            | 540            | 540            |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 5.213            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 4.359            | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>9.572</b>     | <b>12.500</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  | <b>10.540</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -4.303           | -31.724        | -31.769        | -32.802        | -33.458        | -34.128        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -10.900          | -6.900         | -19.500        | -19.500        | -19.500        | -19.500        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -775             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-15.978</b>   | <b>-38.624</b> | <b>-51.269</b> | <b>-52.302</b> | <b>-52.958</b> | <b>-53.628</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-6.406</b>    | <b>-26.124</b> | <b>-40.729</b> | <b>-41.762</b> | <b>-42.418</b> | <b>-43.088</b> |



## Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten

### Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Ordnung, das Erkennen und Ahnden von Verstößen im ruhenden Verkehr, ggf. die Veranlassung von Abschleppmaßnahmen, die Anordnung von Maßnahmen zur Verkehrslenkung, -sicherung und -regelung sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und verkehrsrechtlichen Erlaubnissen.

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

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

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein  
Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>167.810</b>   | <b>125.050</b>  | <b>150.050</b>  | <b>150.050</b>  | <b>150.050</b>  | <b>150.050</b>  |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 77               | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 167.733          | 125.000         | 150.000         | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>140.926</b>   | <b>209.332</b>  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  |
| 456101    | Bußgelder ruhender Verkehr                                                     | 140.863          | 200.000         | 200.000         | 200.000         | 200.000         | 200.000         |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0                | 5.594           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 3.738           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 63               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>308.736</b>   | <b>334.382</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-806.907</b>  | <b>-685.877</b> | <b>-748.375</b> | <b>-770.439</b> | <b>-785.761</b> | <b>-801.381</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -197.825         | -189.378        | -195.174        | -199.077        | -203.059        | -207.120        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -422.258         | -310.856        | -375.564        | -388.563        | -396.334        | -404.261        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -32.054          | -26.031         | -30.684         | -31.746         | -32.380         | -33.028         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -86.869          | -67.069         | -83.000         | -85.872         | -87.590         | -89.342         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -64.381          | -78.391         | -65.165         | -66.469         | -67.798         | -69.154         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | 648              | -7.922          | 2.908           | 3.018           | 3.128           | 3.266           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -4.169           | -6.230          | -1.698          | -1.732          | -1.728          | -1.744          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-2.440</b>    | <b>-3.000</b>   | <b>-1.250</b>   | <b>-1.250</b>   | <b>-1.250</b>   | <b>-1.250</b>   |
| 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          | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | 0                | -1.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-536</b>      | <b>-797</b>     | <b>-1.006</b>   | <b>-1.256</b>   | <b>-1.506</b>   | <b>-1.756</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -536             | -797            | -1.006          | -1.256          | -1.506          | -1.756          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-31.749</b>   | <b>-25.200</b>  | <b>-23.800</b>  | <b>-23.800</b>  | <b>-23.800</b>  | <b>-23.800</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -19.338          | -20.000         | -20.000         | -20.000         | -20.000         | -20.000         |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -2.651           | -3.200          | -2.900          | -2.900          | -2.900          | -2.900          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -233             | -2.000          | -900            | -900            | -900            | -900            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -9.527           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-841.631</b>  | <b>-714.874</b> | <b>-774.431</b> | <b>-796.745</b> | <b>-812.317</b> | <b>-828.187</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-532.895</b>  | <b>-380.492</b> | <b>-424.381</b> | <b>-446.695</b> | <b>-462.267</b> | <b>-478.137</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-532.895</b>  | <b>-380.492</b> | <b>-424.381</b> | <b>-446.695</b> | <b>-462.267</b> | <b>-478.137</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-532.895</b>  | <b>-380.492</b> | <b>-424.381</b> | <b>-446.695</b> | <b>-462.267</b> | <b>-478.137</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-5.209</b>    | <b>-4.430</b>   | <b>-4.271</b>   | <b>-4.432</b>   | <b>-4.539</b>   | <b>-4.643</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -5.209           | -4.430          | -4.271          | -4.432          | -4.539          | -4.643          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-538.105</b>  | <b>-384.922</b> | <b>-428.652</b> | <b>-451.127</b> | <b>-466.806</b> | <b>-482.780</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0204:****431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung**

Gebühren Akteneinsichtnahmen

**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 Handwerkergenehmigungen). Der Ansatz wurde anhand der Entwicklung der Vorjahre gebildet.

**456101 Bußgelder ruhender Verkehr**

Der Ansatz beinhaltet die zu erwartenden Einnahmen für die Überwachung des ruhenden Verkehrs eingesetzt werden.

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

- 250 € für Seminarbesuche. Die neu eingestellten Mitarbeitenden im Ordnungsaufendienst sind für die Aufgabe der Überwachung des ruhenden Verkehrs entsprechend auszubilden.
- Pauschalansatz in Höhe von 1.000 Euro für das Produkt „Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung“.

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

- 15.000 € Druckservice der Regio iT für die Verwarnungs- und Bußgelder im ruhenden Verkehr.
- 5.000 € Mittel für unerwartet zu erstellende Phasenplanungen der Signalanlagen.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Handys für den Bereich Überwachung ruhender Verkehr.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Kleinmaterial, z.B. Online-Vordrucke Verkehrsüberwachung für das Produkt „Überwachung ruhender Verkehr“.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 144.211         | 125.050         | 150.050         | 150.050         | 150.050         | 150.050         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 143.957         | 200.000         | 200.000         | 200.000         | 200.000         | 200.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>288.168</b>  | <b>325.050</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  | <b>350.050</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -739.006        | -593.334        | -684.420        | -705.258        | -719.363        | -733.750        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 209             | -3.000          | -1.250          | -1.250          | -1.250          | -1.250          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -23.568         | -25.200         | -23.800         | -23.800         | -23.800         | -23.800         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-762.365</b> | <b>-621.534</b> | <b>-709.470</b> | <b>-730.308</b> | <b>-744.413</b> | <b>-758.800</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-474.197</b> | <b>-296.484</b> | <b>-359.420</b> | <b>-380.258</b> | <b>-394.363</b> | <b>-408.750</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -3.096          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-3.096</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-3.096</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0204 Verkehrsangelegenheiten**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-103 BGA Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung  | -3.096        | -2.500<br>-2.500           | 0<br>0             | -2.500    | -2.500<br>-2.500       | -10.207<br>-20.207         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -3.096        | -2.500<br>-2.500           | 0<br>0             | -2.500    | -2.500<br>-2.500       | -10.207<br>-20.207         |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0204:****I-66-103 Betriebs- und Geschäftsausstattung Verkehrslenkung, -sicherung, -regelung**

Für die Ersatzbeschaffung von Seitenradarmessgeräten etc. ist ein Pauschalansatz von 2.500 Euro vorgesehen.



## 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

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

02050100 Bürgerservice in Meldeangelegenheiten

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>141</b>      | <b>141</b>      | <b>141</b>      | <b>141</b>      | <b>141</b>      | <b>141</b>      |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 141             | 141             | 141             | 141             | 141             | 141             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>357.344</b>  | <b>280.000</b>  | <b>318.500</b>  | <b>318.500</b>  | <b>318.500</b>  | <b>318.500</b>  |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 357.344         | 280.000         | 318.500         | 318.500         | 318.500         | 318.500         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>0</b>        | <b>20.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 0               | 20.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>2.235</b>    | <b>5.777</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>    |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | 2.235           | 3.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0               | 1.675           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 1.102           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>359.720</b>  | <b>305.918</b>  | <b>322.641</b>  | <b>322.641</b>  | <b>322.641</b>  | <b>322.641</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-324.862</b> | <b>-325.029</b> | <b>-338.984</b> | <b>-350.121</b> | <b>-357.096</b> | <b>-364.222</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -44.427         | -29.793         | -36.674         | -37.408         | -38.156         | -38.919         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -175.347        | -193.981        | -229.011        | -236.938        | -241.676        | -246.510        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -13.428         | -16.244         | -18.710         | -19.358         | -19.745         | -20.140         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -37.295         | -41.853         | -50.611         | -52.363         | -53.410         | -54.479         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -53.184         | -38.645         | -5.954          | -6.073          | -6.194          | -6.318          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | -670            | -2.601          | 353             | 376             | 400             | 431             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -510            | -1.913          | 1.623           | 1.642           | 1.687           | 1.713           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-660</b>     | <b>-3.700</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-2.500</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0               | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -660            | -2.200          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-230</b>     | <b>-355</b>     | <b>-367</b>     | <b>-367</b>     | <b>-367</b>     | <b>-367</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -230            | -355            | -230            | -230            | -230            | -230            |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0               | 0               | -137            | -137            | -137            | -137            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-256.351</b> | <b>-220.000</b> | <b>-231.500</b> | <b>-231.500</b> | <b>-231.500</b> | <b>-231.500</b> |
| 542301    | Leasing                                                                        | 0               | -20.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -256.351        | -200.000        | -231.500        | -231.500        | -231.500        | -231.500        |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-582.102</b> | <b>-549.083</b> | <b>-573.351</b> | <b>-584.487</b> | <b>-591.462</b> | <b>-598.588</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-222.382</b> | <b>-243.165</b> | <b>-250.710</b> | <b>-261.846</b> | <b>-268.821</b> | <b>-275.947</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-222.382</b> | <b>-243.165</b> | <b>-250.710</b> | <b>-261.846</b> | <b>-268.821</b> | <b>-275.947</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-222.382</b> | <b>-243.165</b> | <b>-250.710</b> | <b>-261.846</b> | <b>-268.821</b> | <b>-275.947</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-222.382</b> | <b>-243.165</b> | <b>-250.710</b> | <b>-261.846</b> | <b>-268.821</b> | <b>-275.947</b> |

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

Veranschlagt sind die zu erwartenden Einnahmen für die Ausstellung von Ausweisdokumenten, sowie Einnahmen aus der MoveID-Lichtbilderfassung von Kleinkindern und Säuglingen.

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Veranschlagt sind die zu erwartenden Bußgelder „Verstoß gegen Meldegesetz“.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Hier sind die Aufwendungen für den Update-Service von zwei Dokumentenprüfgeräten veranschlagt.

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

Die Arbeit erfordert aufgrund ihrer Vielseitigkeit ein breit gefächertes Fachwissen. Der Besuch von Fortbildungen ist unbedingt erforderlich.

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

Dieses Sachkonto korrespondiert mit dem Sachkonto 431101. Wenn die Einnahme durch die Zahl der ausgestellten Ausweisdokumente steigt, sind höhere Beträge an die Bundesdruckerei abzuführen. Aufwendungen für die MoveID-Lichtbilderfassungen sind hier ebenfalls enthalten.



**Teilfinanzplan Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | -50              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 361.131          | 280.000         | 318.500         | 318.500         | 318.500         | 318.500         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 0                | 20.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 2.359            | 3.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>363.440</b>   | <b>303.000</b>  | <b>322.500</b>  | <b>322.500</b>  | <b>322.500</b>  | <b>322.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -270.497         | -281.871        | -335.007        | -346.066        | -352.988        | -360.047        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -660             | -3.700          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -257.183         | -220.000        | -231.500        | -231.500        | -231.500        | -231.500        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-528.340</b>  | <b>-505.571</b> | <b>-569.007</b> | <b>-580.066</b> | <b>-586.988</b> | <b>-594.047</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-164.900</b>  | <b>-202.571</b> | <b>-246.507</b> | <b>-257.566</b> | <b>-264.488</b> | <b>-271.547</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0206 Personenstandswesen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>40.729</b>   | <b>68.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   |
| 431103    | Verw.Geb. - Standesamt                                                         | 26.979          | 38.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 431104    | Verw.Geb. - Standesamt Samstagstrauungen                                       | 13.750          | 30.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>1.279</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 611             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 668             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>40.729</b>   | <b>69.279</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-425.238</b> | <b>-322.207</b> | <b>-348.789</b> | <b>-356.617</b> | <b>-363.718</b> | <b>-370.955</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -212.548        | -168.419        | -178.500        | -182.070        | -185.712        | -189.426        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -49.457         | -36.229         | -45.993         | -47.585         | -48.537         | -49.507         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -3.801          | -3.034          | -3.758          | -3.888          | -3.965          | -4.045          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -10.516         | -7.817          | -10.164         | -10.516         | -10.727         | -10.941         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -141.413        | -105.204        | -107.470        | -109.619        | -111.812        | -114.048        |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -5.903          | -851            | -2.725          | -2.756          | -2.786          | -2.807          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -1.599          | -654            | -179            | -183            | -180            | -181            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.653</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-2.250</b>   | <b>-2.250</b>   | <b>-2.250</b>   | <b>-2.250</b>   |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -3.113          | -2.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | -540            | -1.200          | -750            | -750            | -750            | -750            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0               | 0               | -700            | -700            | -700            | -700            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-1.490</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-1.500</b>   | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     | <b>-700</b>     |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0               | -800            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -1.456          | -900            | -1.500          | -700            | -700            | -700            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -35             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-430.381</b> | <b>-327.607</b> | <b>-353.239</b> | <b>-360.267</b> | <b>-367.368</b> | <b>-374.605</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-389.652</b> | <b>-258.328</b> | <b>-318.239</b> | <b>-325.267</b> | <b>-332.368</b> | <b>-339.605</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-389.652</b> | <b>-258.328</b> | <b>-318.239</b> | <b>-325.267</b> | <b>-332.368</b> | <b>-339.605</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-389.652</b> | <b>-258.328</b> | <b>-318.239</b> | <b>-325.267</b> | <b>-332.368</b> | <b>-339.605</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-389.652</b> | <b>-258.328</b> | <b>-318.239</b> | <b>-325.267</b> | <b>-332.368</b> | <b>-339.605</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0206:****431103 Verwaltungsgebühren Standesamt**

Der Ansatz ist rückläufig, da der Ansatz des Jahres 2025 nicht realistisch im Vergleich zu den durchgeführten Trauungen ist.

**431104 Verwaltungsgebühren Standesamt Samstagstrauungen**

Verwaltungsgebühren für die Trauungen außerhalb der Dienstzeit der Standesbeamten. Hier war der Ansatz in 2025 im Vergleich zu den durchgeführten Trauungen nicht realistisch.

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

Für die gesetzlich vorgeschriebene Weiterbildung der vier regelmäßig eingesetzten Standesbeamten sind Mittel zu veranschlagen.

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Standesbeamtinnen/e, die regelmäßig Trauungen im Standesamt, außer Haus und außerhalb der Dienstzeit vornehmen, erhalten einen anteiligen Betrag als einmalige Beihilfe für besondere Aufwendungen wie Kleidung etc.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Der Ansatz enthält die Kosten für den Blumenschmuck im Trauzimmer. Die Blumen werden grundsätzlich wöchentlich ausgewechselt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0206 Personenstandswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 41.269           | 68.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          | 35.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>41.269</b>    | <b>68.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   | <b>35.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -276.321         | -215.499        | -238.415        | -244.059        | -248.940        | -253.919        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -3.653           | -3.700          | -2.250          | -2.250          | -2.250          | -2.250          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -1.471           | -1.700          | -1.500          | -700            | -700            | -700            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-281.445</b>  | <b>-220.899</b> | <b>-242.165</b> | <b>-247.009</b> | <b>-251.890</b> | <b>-256.869</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-240.176</b>  | <b>-152.899</b> | <b>-207.165</b> | <b>-212.009</b> | <b>-216.890</b> | <b>-221.869</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026    | Plan 2027       | Plan 2028      | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>51.628</b>   | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>60.000</b>   |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                                          | 51.628          | 30.000          | 0              | 30.000          | 0              | 60.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>378</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 212             | 0              | 0               | 0              | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 166             | 0              | 0               | 0              | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>51.628</b>   | <b>30.378</b>   | <b>0</b>       | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>60.000</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-95.339</b>  | <b>-89.916</b>  | <b>-65.335</b> | <b>-67.289</b>  | <b>-68.626</b> | <b>-69.990</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -20.062         | -15.330         | -17.711        | -18.065         | -18.426        | -18.795         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -36.447         | -42.402         | -34.221        | -35.405         | -36.113        | -36.836         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.740          | -3.551          | -2.796         | -2.893          | -2.950         | -3.009          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -6.952          | -9.148          | -7.563         | -7.825          | -7.981         | -8.141          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -26.070         | -18.828         | -2.430         | -2.479          | -2.529         | -2.579          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -999            | -338            | -57            | -55             | -54            | -52             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.069          | -320            | -558           | -567            | -572           | -578            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.414</b>   | <b>-900</b>     | <b>0</b>       | <b>-2.000</b>   | <b>0</b>       | <b>-1.000</b>   |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -3.414          | -900            | 0              | -2.000          | 0              | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>-364</b>    | <b>-364</b>     | <b>-364</b>    | <b>-364</b>     |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0               | 0               | -364           | -364            | -364           | -364            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-52.195</b>  | <b>-113.000</b> | <b>0</b>       | <b>-48.000</b>  | <b>0</b>       | <b>-100.000</b> |
| 542109    | Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen                                      | -9.260          | -18.000         | 0              | -20.000         | 0              | -40.000         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -42.935         | -95.000         | 0              | -28.000         | 0              | -60.000         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-150.948</b> | <b>-203.816</b> | <b>-65.699</b> | <b>-117.653</b> | <b>-68.990</b> | <b>-171.354</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-99.320</b>  | <b>-173.439</b> | <b>-65.699</b> | <b>-87.653</b>  | <b>-68.990</b> | <b>-111.354</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-99.320</b>  | <b>-173.439</b> | <b>-65.699</b> | <b>-87.653</b>  | <b>-68.990</b> | <b>-111.354</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-99.320</b>  | <b>-173.439</b> | <b>-65.699</b> | <b>-87.653</b>  | <b>-68.990</b> | <b>-111.354</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-2.488</b>   | <b>-1.167</b>   | <b>-2.011</b>  | <b>-2.086</b>   | <b>-2.137</b>  | <b>-2.186</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -2.488          | -1.167          | -2.011         | -2.086          | -2.137         | -2.186          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-101.807</b> | <b>-174.606</b> | <b>-67.710</b> | <b>-89.739</b>  | <b>-71.127</b> | <b>-113.540</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0207:**

Es finden folgende Wahlen statt:

- 2027: Landtagswahl
- 2029: Bundestagswahl
- 2029: Europawahl

**448190 Erstattungen vom Land**

siehe Sachkonto 543190.

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

Aus- und Fortbildungsaufwendungen werden in Wahljahren gegebenenfalls Ende des Vorjahres anfallen, da die Regio IT Schulungen für die Wahlprogramme „VoteManager“ und VOIS nur entgeltlich anbietet, diese Schulungen aber unbedingt wahrgenommen werden müssen.

**542109 Entschädigung für die Mithilfe bei Wahlen**

Hier sind Mittel für die Mithilfe in den Wahlvorständen bei der Wahl veranschlagt. Das Briefwahlaufkommen steigt stetig, so dass mehr Briefwahlvorstände erforderlich werden. Wahlhelferpauschalen sind doppelt zu veranschlagen, da mehr Wahlhelfende benötigt werden zur Auszählung. Die Kosten für die Wahlhelfenden steigen kontinuierlich auch im Sinne der Verbrauchsmittel. Es gestaltet sich schwieriger Wahlhelfende zu akquirieren. Bei der Landtagswahl 2027 müssen Anreize geschaffen werden, um mehr Wahlhelfende in die Wahllokale zu bekommen, sodass hier Mittel für die Verpflegung und Ausstattung sowie die Erstattung eingeplant werden müssen. Darüber hinaus steigen die allgemeinen Sachkosten für die Wahlhelfenden aufgrund der Inflation stark.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Veranschlagt sind die Sachkosten für die Durchführung der Wahlen. In den Ansätzen sind die Portokosten, Veröffentlichungskosten, Vordruck- und Materialbeschaffungen, Kosten für Hosting und Betreuung durch regio iT, sowie die Entschädigung für die Nutzung von nicht städtischen Räumlichkeiten als Wahllokale enthalten. Der Ansatz 2027 orientiert sich am Ergebnis der Europawahl 2019, der Kommunalwahlen 2020 und der Bundestagswahl 2021 zuzüglich 15 %. Dieses Sachkonto korrespondiert mit dem Sachkonto „448190 Erstattungen vom Land“. Hier ist mit Erstattungen entsprechend den Ergebnissen der vorangegangenen Wahlen zu rechnen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0207 Statistik, Wahlen und sonstige plebiszitäre Elemente**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027    | Plan<br>2028   | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 0                | 30.000          | 0              | 30.000          | 0              | 60.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>0</b>         | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>60.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -65.201          | -70.430         | -62.290        | -64.187         | -65.471        | -66.781         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -3.296           | -900            | 0              | -2.000          | 0              | -1.000          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -35.378          | -113.000        | 0              | -48.000         | 0              | -100.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-103.875</b>  | <b>-184.330</b> | <b>-62.290</b> | <b>-114.187</b> | <b>-65.471</b> | <b>-167.781</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-103.875</b>  | <b>-154.330</b> | <b>-62.290</b> | <b>-84.187</b>  | <b>-65.471</b> | <b>-107.781</b> |



## 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

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

02080100 Brandschutz und Hilfeleistung  
02080200 Fuhrpark Feuerwehr

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein  
Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr**

| Nr.       | Bezeichnung                                             | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029      |
|-----------|---------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>               | <b>312.693</b>   | <b>259.894</b>  | <b>303.981</b>  | <b>298.909</b>  | <b>299.444</b>  | <b>295.489</b>    |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund              | 9.596            | 8.724           | 9.596           | 9.596           | 9.596           | 9.596             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land              | 303.014          | 251.088         | 294.302         | 289.247         | 289.797         | 285.842           |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.      | 51               | 51              | 51              | 51              | 51              | 51                |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen      | 32               | 32              | 32              | 15              | 0               | 0                 |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>90.565</b>    | <b>60.000</b>   | <b>40.000</b>   | <b>40.000</b>   | <b>40.000</b>   | <b>40.000</b>     |
| 432105    | Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                     | 90.565           | 60.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000          | 40.000            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>             | <b>32.111</b>    | <b>16.000</b>   | <b>16.000</b>   | <b>17.000</b>   | <b>17.000</b>   | <b>18.000</b>     |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                   | 32.111           | 16.000          | 16.000          | 17.000          | 17.000          | 18.000            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                     | <b>7.769</b>     | <b>2.844</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub      | 0                | 2.012           | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.      | 0                | 832             | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen           | 7.769            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                      | <b>4.076</b>     | <b>0</b>        | <b>34.000</b>   | <b>60.000</b>   | <b>180.000</b>  | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                             | 4.076            | 0               | 34.000          | 60.000          | 180.000         | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                  | <b>447.213</b>   | <b>338.738</b>  | <b>393.981</b>  | <b>415.909</b>  | <b>536.444</b>  | <b>353.489</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                             | <b>-399.174</b>  | <b>-358.692</b> | <b>-393.420</b> | <b>-406.640</b> | <b>-414.728</b> | <b>-422.983</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                      | -8.606           | -10.117         | -22.129         | -22.571         | -23.023         | -23.483           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                        | -293.833         | -263.345        | -282.070        | -291.833        | -297.669        | -303.623          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.          | -22.444          | -22.053         | -23.045         | -23.843         | -24.320         | -24.806           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                | -60.716          | -56.819         | -62.337         | -64.495         | -65.785         | -67.101           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.           | -2.088           | -1.979          | -2.185          | -2.229          | -2.274          | -2.319            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub               | -2.141           | -1.674          | 1.376           | 1.412           | 1.448           | 1.489             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden             | -9.346           | -2.706          | -3.030          | -3.081          | -3.106          | -3.141            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>      | <b>-584.063</b>  | <b>-476.677</b> | <b>-644.392</b> | <b>-494.979</b> | <b>-441.438</b> | <b>-448.539</b>   |
| 521107    | Unterh. u. Bewirtschaftung v. Alarmierungseinrichtungen | 0                | -1.000          | -2.800          | -3.000          | -3.000          | -3.100            |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                       | -864             | -1.000          | -600            | -1.000          | -1.000          | -650              |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                     | -115.052         | -110.000        | -191.000        | -115.000        | -115.000        | -115.000          |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                   | -41.652          | -40.000         | -59.000         | -40.000         | -40.000         | -41.000           |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                         | -126             | -200            | -150            | -300            | -300            | -300              |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                  | -40.433          | -42.977         | -43.692         | -45.029         | -44.488         | -45.839           |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.      | -20.929          | -17.000         | -18.500         | -18.500         | -18.500         | -18.500           |
| 525503    | Unterhaltg./Instandsetzung v. Feuerwehrgerätsch.        | -230.620         | -89.000         | -79.000         | -89.000         | -79.000         | -89.000           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten        | -25.215          | -38.000         | -133.000        | -104.000        | -85.000         | -80.000           |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung       | -105.676         | -137.000        | -116.500        | -79.000         | -55.000         | -55.000           |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                             | -241             | -500            | -150            | -150            | -150            | -150              |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen       | -3.255           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                       | <b>-614.904</b>  | <b>-736.119</b> | <b>-687.471</b> | <b>-767.294</b> | <b>-914.790</b> | <b>-1.027.413</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                          | -614.904         | -736.119        | -687.298        | -767.122        | -914.617        | -1.027.240        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG      | 0                | 0               | -172            | -172            | -172            | -172              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>-267.798</b>  | <b>-359.494</b> | <b>-528.660</b> | <b>-520.260</b> | <b>-490.130</b> | <b>-504.010</b>   |
| 542104    | Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr                 | -42.707          | -50.000         | -121.000        | -123.500        | -126.000        | -129.000          |
| 542105    | Entschädigung ehrenamtl. Tätigkeit Feuerwehr            | -35.416          | -35.000         | -106.000        | -109.000        | -111.000        | -113.000          |
| 542106    | Verdienstausfallentsch. Feuerwehr                       | -35.670          | -35.000         | -40.000         | -41.000         | -42.000         | -43.000           |
| 542107    | Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder                 | -11.035          | -15.000         | -15.000         | -15.500         | -16.000         | -16.500           |
| 542108    | Feuerwehrveranstaltungen, Ehrungen                      | -1.745           | -5.000          | -3.000          | -9.000          | -3.000          | -10.000           |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                   | 0                | 0               | -14.100         | -3.600          | -3.600          | -3.600            |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -7.262            | -23.000           | -74.500           | -43.000           | -42.500           | -42.500           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -10.576           | -8.000            | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                         | -996              | -1.300            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 543108    | Eintrittsgelder                                                                | -869              | -2.000            | -1.000            | -1.250            | -1.250            | -1.250            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -52.996           | -116.000          | -73.200           | -92.000           | -62.000           | -62.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -14.259           | -16.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -38.005           | -38.000           | -39.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -9.106            | -9.294            | -9.360            | -9.710            | -9.980            | -10.260           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -1.041            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -6.114            | -5.900            | -6.500            | -6.700            | -6.800            | -6.900            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.865.939</b> | <b>-1.930.982</b> | <b>-2.253.943</b> | <b>-2.189.173</b> | <b>-2.261.086</b> | <b>-2.402.945</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-1.418.726</b> | <b>-1.592.244</b> | <b>-1.859.963</b> | <b>-1.773.264</b> | <b>-1.724.642</b> | <b>-2.049.457</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.418.726</b> | <b>-1.592.244</b> | <b>-1.859.963</b> | <b>-1.773.264</b> | <b>-1.724.642</b> | <b>-2.049.457</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.418.726</b> | <b>-1.592.244</b> | <b>-1.859.963</b> | <b>-1.773.264</b> | <b>-1.724.642</b> | <b>-2.049.457</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-587.598</b>   | <b>-510.530</b>   | <b>-596.786</b>   | <b>-580.499</b>   | <b>-699.472</b>   | <b>-585.947</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -587.598          | -510.530          | -596.786          | -580.499          | -699.472          | -585.947          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-2.006.324</b> | <b>-2.102.774</b> | <b>-2.456.748</b> | <b>-2.353.763</b> | <b>-2.424.114</b> | <b>-2.635.404</b> |

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

Die Einsätze der Feuerwehr werden grundsätzlich unentgeltlich geleistet. Kostenersatz darf nur in den gesetzlich festgelegten Ausnahmefällen, wie z.B. für Hilfeleistungen an Fahrzeugen oder nicht bestimmungsgemäßem Auslösen einer Brandmeldeanlage, erhoben werden. Aufgrund der Anpassung der Kostensatzung (es wird mit einem deutlich niedrigeren Personaleinsatz gerechnet) muss der Ansatz reduziert werden.

**448190 Erstattungen vom Land**

Kostenerstattung für Aufwendungen (Lohnfortzahlung, Fahrtkosten), die durch die Teilnahme der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr an Lehrgängen des Instituts der Feuerwehr in Münster entstehen.

**521107 Unterhaltung von Alarmierungseinrichtungen**

Aufwendungen für die zusätzliche Alarmierungseinrichtung (Almos) auf mobilen Endgeräten und an den Standorten.

**524110 Abfallbeseitigung**

Kosten für die Entsorgung von kontaminiertem Ölbindemittel und besonderen Schadstoffen, die von der Feuerwehr im Einsatz aufgenommen werden müssen. Erhöhung des Ansatzes 2027 und 2028 aufgrund des Umbaus des Feuerwehrgerätehauses des Löschzug Oelberg.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Unterhaltung (Reparatur, Wartung, Reifen, Sicherheitsprüfung) für 45 Fahrzeuge, 3 Bootstrailer + Boote und 9 Anhänger. Die Ermittlung des Bedarfs an Haushaltsmitteln ist sehr schwierig, weil Anzahl und Umfang der Fahrzeugreparaturen nicht absehbar sind. UVV Drehleiter: 70.000 €, Reifen f. DLK: 5.000 €, Reifen f. TSF-W BO, HLF10 ND und LF10 TA = (3.500 x 3) = 10.500 €

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Dieselmotoren für 45 Feuerwehrfahrzeuge und 2 Boote, sowie Sonderkraftstoff. Aufgrund steigender Benzin- und Dieselpreise wird derzeit davon ausgegangen, dass in den folgenden Jahren mit jeweils einer Preissteigerungsrate zu rechnen ist. Ansatz aufgrund des aktuellen Buchungsergebnisses 2025.

**525103 Fahrzeugsteuern**

Kfz-Steuer für Anhänger Gerätewarte. Anschaffung eines weiteren Anhängers für die hauptamtlichen Gerätewarte in 2027 geplant.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Aufwendungen für die Unterhaltung, sowie für die Reparatur und Instandsetzung von Geräten. Reparatur und Instandsetzung von Geräten (pauschal 12.000 €), Prüfung Absturzsicherung (5.000 €), Regalprüfungen (1.500 €).

**525503 Unterhaltung / Instandsetzung von Feuerwehrgerätschaften**

Notwendige regelmäßige Prüfung, Wartung, Unterhaltung und Instandsetzung der feuerwehrtechnischen Geräte. Die Prüfzeiten für die feuerwehrtechnische Ausrüstung sind unterschiedlich. Lebenswichtige Einbauteile an Atemschutzgeräten (z.B. Druckminderer, Lungenautomat, Maskenmembranen) müssen nach bestimmter Zeit standardmäßig ausgetauscht werden. Die im nächsten Jahr anstehenden Prüfungen und notwendigen Teilerneuerungen sind im Detail nicht bekannt.

Der gemeldete Mittelbedarf teilt sich wie folgt auf:

|                                                                                                                   |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Wartung von 125 Atemschutzgeräten und 230 Atemmasken sowie Pflege der Druckschläuche durch das Kreisfeuerwehrhaus | 35.000 € |
| Preissteigerung Kreisfeuerwehrhaus:                                                                               | 13.000 € |
| Instandsetzung von Funkmeldeempfängern und Funkgeräten                                                            | 5.000 €  |
| Programmierung Funkgeräte                                                                                         | 10.000 € |
| Instandsetzung, Prüfung und Wartung der übrigen feuerwehrtechnischen Geräte sowie Ersatzteile                     | 13.000 € |
| Wartung CO Warner                                                                                                 | 3.000 €  |
| Alle 2 Jahre kommt die Pumpen- und Lüfterwartung hinzu                                                            | 10.000 € |

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

|                                                                                                                                                               | 2026      | 2027      | 2028     | 2029     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| Führerscheine Großfahrzeuge (4 T€/Stück)                                                                                                                      | 80.000 €  | 56.000 €  | 32.000 € | 32.000 € |
| Absturzsicherung                                                                                                                                              | 4.000 €   | 4.000 €   | 4.000 €  | 4.000 €  |
| Heißausbildung                                                                                                                                                | 11.000 €  | 0 €       | 11.000 € | 0 €      |
| Türöffnungsseminar                                                                                                                                            | 5.500 €   | 0 €       | 0 €      | 0 €      |
| Lehrgang Umgang mit der Motorkettensäge                                                                                                                       | 5.500 €   | 6.000 €   | 5.500 €  | 6.000 €  |
| Fahrersicherheitstraining                                                                                                                                     | 0 €       | 11.000 €  | 0 €      | 11.000 € |
| Externe Seminare                                                                                                                                              | 0 €       | 0 €       | 5.500 €  | 0 €      |
| Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft/ Dienstfähigkeit der Feuerwehr Sicherstellung der körperlichen Einsatzfähigkeit der Einsatzmitglieder | 15.000 €  | 15.000 €  | 15.000 € | 15.000 € |
| Pauschale f. Verpflegung, Fahrtkosten etc.                                                                                                                    | 7.000 €   | 7.000 €   | 7.000 €  | 7.000 €  |
| Förderung B-Führerscheine Jugendfeuerwehr                                                                                                                     | 5.000 €   | 5.000 €   | 5.000 €  | 5.000 €  |
|                                                                                                                                                               | 133.000 € | 104.000 € | 85.000 € | 80.000 € |

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

Die Verbuchung der Einsatzkleidung der Feuerwehr konnte in 2025 umgestellt werden und erfolgt nun über die Investitionsnummer I-37-065. Lediglich folgende Teilansätze bleiben konsumtiv:

|                                              | Ansatz 2026 | Ansatz ab 2027 |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|
| Prüfung und Reparaturen                      | 6.000 €     | 6.000 €        |
| Reinigung                                    | 6.000 €     | 6.000 €        |
| Stiefel                                      | 5.000 €     | 8.000 €        |
| Uniformen                                    | 46.500 €    | 16.000 €       |
| Feuerwehrschatztausstattung Jugendfeuerwehr  | 10.000 €    | 5.000 €        |
| Austausch Spezialausrüstung                  | 15.000 €    | 10.000 €       |
| Einheitliche Bekleidung Feuerwehr (T-Shirts) | 28.000 €    | 28.000 €       |

Der Ansatz für die einheitliche Bekleidung der Feuerwehr (T-Shirts) beläuft sich für die Jahre 2028 und 2029 auf je 4.000 €.

**528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Die Mittel sind für Unterrichtsmaterial im Ausbildungsbereich z.B. für die Grundausbildung vorgesehen.

**542104 Auslagenersatz Führungskräfte Feuerwehr**

Auslagenersatz für Führungskräfte und Wehrleute, die in der Feuerwehr besondere zusätzliche Aufgaben übernommen haben. 2%ige Steigerung pro Jahr.

**542105 Entschädigung ehrenamtliche Tätigkeit Feuerwehr**

Auszahlungen für Maßnahmen im Rahmen der Förderung Ehrenamt.

**542106 Verdienstausfallentschädigung Feuerwehr**

Verdienstausfallentschädigungen für Selbstständige und Erstattungen an Arbeitgeber für die Freistellung von Feuerwehrleuten für Einsätze und Lehrgänge. Aufgrund der steigenden Inflation, werden auch die Löhne angepasst, daher wird in den kommenden Jahren mit einer höheren Anzahl an Verdienstausfall gerechnet. Erhöhung aufgrund von Tarifierungen und Mindestlohn.

**542107 Untersuchungskosten Feuerwehrmitglieder**

Turnusmäßige ärztliche Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger und Fahrer der Feuerwehrfahrzeuge. Anpassung des Ansatzes gemäß gebuchtem Aufwand. Preissteigerung in den kommenden Jahren.

**542108 Feuerwehrveranstaltungen**

Mittelbedarf für die Ehrung langjähriger Feuerwehrmitglieder (VDF-Ehrung und Ehrenzeichenverleihung). Darüber hinaus soll alle 2 Jahre eine 2-tägige Klausurtagung stattfinden.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Für den Zeitraum der UVV-Prüfung der Drehleiter in 2026 wird ein Leihfahrzeug benötigt. Die Dauer der Prüfung beträgt 3 Wochen. Für das Leihfahrzeug werden Kosten in Höhe von 10.500 Euro erwartet.

Es ist beabsichtigt zur übergangsweisen Unterstellung von Einsatzmaterial eine Leichtbauhalle auf dem Gelände der Löscheinheit Altstadt zu errichten. Dort sollen unter anderem Anhänger z.B. mit Stromerzeuger und Fahrzeuge untergestellt werden, die seit langem den Witterungsverhältnissen ausgesetzt sind. Damit die hierdurch entstehenden Instandhaltungen reduziert werden können, plant die Verwaltung auf Bitten der Wehrführung die übergangsweise Aufstellung einer Leichtbauhalle auf dem Gelände der Löscheinheit Altstadt. Hierfür fällt eine Miete in Höhe von 3.600 Euro/Jahr an.

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

|                                        | 2026     | 2027     | 2028     | 2029     |
|----------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Gefährdungsanalysen                    | 3.000 €  | 3.000 €  | 3.000 €  | 3.000 €  |
| EDV                                    | 3.000 €  | 3.000 €  | 3.000 €  | 3.000 €  |
| EDP inkl. Server                       | 4.000 €  | 4.000 €  | 2.000 €  | 2.000 €  |
| Feuerwehrverwaltungssoftware (alt AME) | 29.000 € | 17.500 € | 18.000 € | 18.000 € |
| E-Learning                             | 7.500 €  | 5.500 €  | 6.500 €  | 6.500 €  |
| Office-Lizenzgebühren                  | 8.500 €  | 8.500 €  | 8.500 €  | 8.500 €  |
| Brandschutzbedarfsplan Anpassung       | 2.500 €  | 0 €      | 0 €      | 0 €      |
| Notfallkommunikation                   | 2.000 €  | 1.500 €  | 1.500 €  | 1.500 €  |
| Beratungskosten externer Dienstleister | 15.000 € | 0 €      | 0 €      | 0 €      |
|                                        | 74.500 € | 43.000 € | 42.500 € | 42.500 € |

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefonanschlüsse und Handys der Löschzüge. Die Ansatzserhöhung wird durch moderne und stärkere Telefonhausanschlüsse verursacht.

**543107 Rundfunk, Funk und sonst. Gebühren**

Mittelbedarf für den Anschluss im Feuerwehrgerätehaus Oberdollendorf.

**543108 Eintrittsgelder**

Mittelbedarf für die Nutzung der Schwimmbäder zur Erhaltung der Fitness der aktiven Feuerwehrmitglieder. Erhöhung des Ansatzes ab 2027 wegen evtl. Wiedereröffnung Freibad.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den 8 Feuerwehrgerätehäusern und in den Feuerwehrfahrzeugen. Darüber hinaus ist die Beschaffung von Meldern, Taschen inkl. Verschlüsselung, Neubeschaffung von EDV-Hardware in den Löscheinheiten und Wärmebildkameras vorgesehen.

|                                    |                             |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Pauschale:                         | 30.000 €                    |
| Melder + Taschen + Verschlüsselung | 22.000 €                    |
| EDV                                | 10.000 €                    |
| Wärmebildkameras (14 x 800 €)      | 11.200 € (einmalig in 2026) |
| Feuerwehrgerätehaus Oelberg        | 30.000 € (einmalig in 2027) |

**543190 Übrige Geschäftsausgaben**

Geschäftsaufwendungen für die Feuerwehr (z.B. für den Kauf von Fachzeitschriften, Fachliteratur, Büromaterial, Formularen sowie nicht investiver Einrichtung und Geräten (z.B., Druckschläuche, Arbeitsgeräte sowie Ölbindemittel. u.a.). Ansatzes resultiert aus den Durchschnittswerten der letzten Jahre (eine Preissteigerung ist einkalkuliert).

**544102 Sonstige Unfallversicherungen**

Beiträge für die Unfallversicherung und Zusatzversicherung der Feuerwehrmitglieder. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhalt-, Elektronik- und Flussskaskoversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Jahresbeitrag für die Mitgliedschaft im Kreisfeuerwehrverband e.V. Der Beitrag erhöht sich, da im Jahr 2025 eine neue Kinderfeuerwehr gegründet wurde.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027                       | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                    | 94.270            | 60.000            | 40.000            | 40.000                             | 40.000            | 40.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                 | 32.111            | 16.000            | 16.000            | 17.000                             | 17.000            | 18.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>126.381</b>    | <b>76.000</b>     | <b>56.000</b>     | <b>57.000</b>                      | <b>57.000</b>     | <b>58.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                              | -385.600          | -352.333          | -389.581          | -402.742                           | -410.797          | -419.012          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | -574.951          | -476.677          | -644.392          | -494.979                           | -441.438          | -448.539          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                             | -268.425          | -359.494          | -528.660          | -520.260                           | -490.130          | -504.010          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-1.228.976</b> | <b>-1.188.504</b> | <b>-1.562.633</b> | <b>-1.417.981</b>                  | <b>-1.342.365</b> | <b>-1.371.561</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                                 | <b>-1.102.595</b> | <b>-1.112.504</b> | <b>-1.506.633</b> | <b>-1.360.981</b>                  | <b>-1.285.365</b> | <b>-1.313.561</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 118.210           | 116.600           | 115.000           | 115.000                            | 115.000           | 115.000           |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen                                     | 0                 | 10.000            | 0                 | 0                                  | 0                 | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                                                 | <b>118.210</b>    | <b>126.600</b>    | <b>115.000</b>    | <b>115.000</b>                     | <b>115.000</b>    | <b>115.000</b>    |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                                        | -85.002           | 0                 | -850.000          | -1.500.000                         | -4.500.000        | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | -340.399          | -1.105.500        | -658.000          | -1.362.500<br>(-1.004.000)         | -2.160.500        | -2.066.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)</b>                  | <b>-425.401</b>   | <b>-1.105.500</b> | <b>-1.508.000</b> | <b>-2.862.500<br/>(-1.004.000)</b> | <b>-6.660.500</b> | <b>-2.066.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)<br/>(Verpflichtungsermächtigungen)</b> | <b>-307.191</b>   | <b>-978.900</b>   | <b>-1.393.000</b> | <b>-2.747.500<br/>(-1.004.000)</b> | <b>-6.545.500</b> | <b>-1.951.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 0208 Gefahrenabwehr**

| Nr. und Bezeichnung                                     | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| I-37-017 Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz | -35.316       | -111.500<br>-118.500       | 0<br>0             | -134.500   | -96.500<br>-59.000       | -966.474<br>-1.374.974     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 300<br>300                 |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 7.189<br>7.189             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -9.319<br>-9.319           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -35.316       | -111.500<br>-118.500       | 0<br>0             | -134.500   | -96.500<br>-59.000       | -964.644<br>-1.373.144     |
| I-37-021 Feuerschutzpauschale                           | 118.210       | 116.600<br>115.000         | 0<br>0             | 115.000    | 115.000<br>115.000       | 1.736.254<br>2.196.254     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 118.210       | 116.600<br>115.000         | 0<br>0             | 115.000    | 115.000<br>115.000       | 1.736.254<br>2.196.254     |
| I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen         | -303.212      | -934.000<br>-152.500       | -1.004.000<br>0    | -1.098.000 | -1.934.000<br>-1.812.000 | -5.362.537<br>-10.359.037  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 58.490<br>58.490           |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen     | 0             | 10.000<br>0                | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 142.757<br>142.757         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -303.212      | -944.000<br>-152.500       | -1.004.000<br>0    | -1.098.000 | -1.934.000<br>-1.812.000 | -5.563.784<br>-10.560.284  |
| I-37-053 Digitalfunk                                    | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -396.486<br>-396.486       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -396.486<br>-396.486       |
| I-37-063 Notstromaggregate                              | -1.871        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -147.943<br>-147.943       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.871        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -147.943<br>-147.943       |
| I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr                      | 0             | 0<br>-387.000              | 0<br>0             | -130.000   | -130.000<br>-195.000     | 0<br>-842.000              |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | 0             | 0<br>-387.000              | 0<br>0             | -130.000   | -130.000<br>-195.000     | 0<br>-842.000              |
| I-65-020 Erweiterung FGH Oelberg                        | -85.002       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -138.185<br>-138.185       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | -85.002       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -138.185<br>-138.185       |
| I-65-065 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser             | 0             | 0<br>-850.000              | 0<br>0             | -1.500.000 | -4.500.000<br>0          | 0<br>-6.850.000            |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0             | 0<br>-850.000              | 0<br>0             | -1.500.000 | -4.500.000<br>0          | 0<br>-6.850.000            |

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

Es ist die Anschaffung von folgender Betriebs- und Geschäftsausstattung geplant:

Haushaltsjahr 2026:

|                                                                      |          |
|----------------------------------------------------------------------|----------|
| Umsetzung Hygienekonzept                                             | 10.000 € |
| Server EDP                                                           | 5.000 €  |
| Lfd. Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen feuerwehrtechnischer Geräte | 25.000 € |
| Ersatzbeschaffung von Mobiliar                                       | 20.000 € |
| Umrüstung Tragesystem der vorh. Pressluftatemgeräte                  | 40.000 € |
| Ersatzbeschaffungen Digitalfunk                                      | 4.000 €  |
| Dreiteilige Schiebeleiter für das Fahrzeug SU-FW 6423                | 3.500 €  |
| Austausch Gerätesätze Absturzsicherung                               | 8.000 €  |
| Hardware Dokumentation Geräteprüfung                                 | 3.000 €  |

Haushaltsjahr 2027:

|                                                     |          |
|-----------------------------------------------------|----------|
| Umsetzung Hygienekonzept                            | 7.500 €  |
| Lfd. Ergänzungsbeschaffungen                        | 25.000 € |
| Ersatzbeschaffung Mobiliar                          | 20.000 € |
| Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Oelberg             | 35.000 € |
| Umrüstung Tragesystem der vorh. Pressluftatemgeräte | 40.000 € |
| Ersatzbeschaffungen Digitalfunk                     | 4.000 €  |
| Hardware Dokumentation Geräteprüfung                | 3.000 €  |

|                                             |          |
|---------------------------------------------|----------|
| Haushaltsjahr 2028:                         |          |
| Lfd. Ergänzungsbeschaffungen:               | 25.000 € |
| Ergänzungsbeschaffungen/Austausch Mobiliar: | 20.000 € |
| Umstellung Tragesysteme PSA:                | 40.000 € |
| Hygiene                                     | 7.500 €  |
| Ersatzbeschaffungen Digitalfunk             | 4.000 €  |
| Haushaltsjahr 2029:                         |          |
| Lfd. Ergänzungsbeschaffungen                | 30.000 € |
| Ergänzungsbeschaffungen/Austausch Mobiliar: | 20.000 € |
| Hygiene:                                    | 5.000 €  |
| Ersatzbeschaffungen Digitalfunk             | 4.000 €  |

**I-37-021 Feuerschutzpauschale**

Der Anteil der Stadt am Aufkommen der Feuerschutzsteuer (Feuerschutzpauschale für Investitionen) errechnet sich zu 57 % nach der Einwohnerzahl und zu 43 % nach der Gebietsfläche, bezogen auf die Gesamteinwohnerzahl und die Gesamtkatasterfläche des Landes, abzüglich eines Kreisanteils von 1,8 %. Berechnungsgrundlage der Ansätze ist die im Vorjahr gezahlte Investitionspauschale.

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Haushaltsjahr 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |
| Digitalfunk für HLF AL und 2 MLF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 18.000 €    |
| Nachrüstung Aufnahme dreiteilige Schiebeleiter SU-FW 6423                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8.500 €     |
| PKW Transportanhänger                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 20.000 €    |
| Transportanhänger für die Drohne der LE Oelberg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.000 €    |
| Mehrkosten für die Beladung des HLF 20 Altstadt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 23.000 €    |
| Beratungskoten ELW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20.000 €    |
| Mehrkosten Fahrgestell und Aufbau 2 MLF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 43.000 €    |
| Für die Beschaffung des ELW in 2027 soll im Jahr 2026 ein externes Büro mit der Erstellung des Leistungsverzeichnisses beauftragt werden, da aufgrund der Komplexität des Fahrzeuges Fachexpertise benötigt wird.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |
| Haushaltsjahr 2027                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |
| Digitalfunk für ELW und 4 MTF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 34.000 €    |
| 4 x MTF (Oberdollendorf, Ittenbach, Uthweiler, Eudenbach)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 447.000 €   |
| ELW                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 435.000 €   |
| Kopart                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 22.000 €    |
| Manitou Stapler (Teleskopstapler)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 60.000 €    |
| Beladung 2 MLF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 100.000 €   |
| Im Haushaltsjahr 2026 ist für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung (VE) für die 4 MTF, ELW, Beladung der 2 MLF und Kopart erforderlich. Diese Ermächtigung ermöglicht, dass Aufträge im Jahr 2026 erteilt werden und erst im Jahr 2027 kassenwirksam werden. Die VE ist zwingend erforderlich, da Fahrzeuge derzeit sehr lange Lieferfristen haben und nicht innerhalb eines Kalenderjahres bestellt, produziert und geliefert werden können. Der Austausch der Fahrzeuge ist erforderlich, um den Brandschutz im Stadtgebiet zu gewährleisten. |             |
| Haushaltsjahr 2028:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Digitalfunk für 2 HLF10 (Niederdollendorf und Bockeroth) und HLF20 UT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 18.000 €    |
| HLF 20 UT                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 696.000 €   |
| 2 x HLF 10 (Niederdollendorf und Bockeroth)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1.200.000 € |
| Beratungskosten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20.000 €    |
| Haushaltsjahr 2029:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Digitalfunk MLF UT und DLK AL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 12.000 €    |
| DLK Altstadt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1.320.000 € |
| MLF Uthweiler                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 450.000 €   |
| Beratungskosten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30.000 €    |
| Die bislang hier veranschlagten Pauschalansätze für Veräußerungserlöse von ausrangierten Fahrzeugen entfallen, da aktuell keine Fahrzeuge mehr veräußert werden. Ausrangierte Fahrzeuge werden teils in die Ukraine gespendet, oder verbleiben als Ausfallreserve im Bestand.                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |

**I-37-053 Digitalfunk**

Die konkreten Ansätze werden ab dem Haushaltsjahr 2026 unmittelbar bei den Fahrzeugbeschaffungen (I-37-051 „Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen“) veranschlagt. Darüber hinaus wurde ein Pauschalansatz für Ersatzbeschaffungen bei I-37-017 „Betriebs- und Geschäftsausstattung Feuerschutz“ aufgenommen.

**I-37-065 Einsatzkleidung Feuerwehr**

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| Haushaltsjahr 2026:                  |           |
| Helme wg. DIN-Änderung (350 x 400 €) | 140.000 € |
| Austausch der Einsatzkleidung:       | 220.000 € |
| Einkleidung neuer Mitglieder         | 22.000 €  |
| Handschuhe                           | 5.000 €   |
| Haushaltsjahre 2027 und 2028:        |           |
| Helme                                | 4.000 €   |
| Austausch der Einsatzkleidung:       | 100.000 € |
| Einkleidung neuer Mitglieder         | 22.000 €  |
| Handschuhe                           | 4.000 €   |

Ab Haushaltsjahr 2029 Erhöhung auf 195.000 € wegen Neuausschreibung Rahmenvertrag Schutzkleidung.

**I-65-065 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser**

Ansätze auf Grundlage der Sitzungsvorlage 58/2026 aus dem HPFDA vom 26.02.2026 für das Feuerwehrgerätehaus Ittenbach. In 2026 sind Mittel für Grunderwerb und Planung vorgesehen. Weitere Planungskosten in 2027 und Baukosten in 2028.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>1.243</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| 432105    | Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr                                            | 1.243          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.500          | 1.500          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>6.000</b>   | <b>206</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0              | 103            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0              | 103            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 6.000          | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>7.243</b>   | <b>1.206</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-15.227</b> | <b>-11.793</b> | <b>-14.656</b> | <b>-15.121</b> | <b>-15.422</b> | <b>-15.729</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0              | -1.137         | -2.825         | -2.882         | -2.939         | -2.998         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -11.434        | -8.056         | -9.074         | -9.388         | -9.576         | -9.767         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -872           | -675           | -741           | -767           | -782           | -798           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -2.326         | -1.738         | -2.005         | -2.075         | -2.116         | -2.159         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -132           | -53            | 60             | 62             | 63             | 65             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -462           | -134           | -70            | -72            | -72            | -72            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>       | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| 522103    | Unterhaltung Löschwassereinrichtungen                                          | 0              | -10.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>       | <b>-10.000</b> | <b>-8.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0              | -5.000         | -8.000         | 0              | 0              | 0              |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0              | -5.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-15.227</b> | <b>-31.793</b> | <b>-32.656</b> | <b>-25.121</b> | <b>-25.422</b> | <b>-25.729</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-7.984</b>  | <b>-30.587</b> | <b>-31.656</b> | <b>-24.121</b> | <b>-23.922</b> | <b>-24.229</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-7.984</b>  | <b>-30.587</b> | <b>-31.656</b> | <b>-24.121</b> | <b>-23.922</b> | <b>-24.229</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-7.984</b>  | <b>-30.587</b> | <b>-31.656</b> | <b>-24.121</b> | <b>-23.922</b> | <b>-24.229</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>       | <b>-86</b>     | <b>-58</b>     | <b>-60</b>     | <b>-61</b>     | <b>-63</b>     |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0              | -86            | -58            | -60            | -61            | -63            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-7.984</b>  | <b>-30.673</b> | <b>-31.714</b> | <b>-24.181</b> | <b>-23.983</b> | <b>-24.292</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0209:****432105 Gebühren Dienstleistungen Feuerwehr**

Einnahmen aus Entgelten für sonstige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr (z.B. Brandsicherheitswachen und Anleiterproben).

**522103 Unterhaltung Löschwassereinrichtung**

Kosten für den Austausch und die Instandsetzung von Unterflurhydranten. Anpassung des Betrages an aktuelle Buchungen

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

Kosten für die Erstellung eines Löschwasserkonzeptes/Gutachten.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0209 Gefahrenvorbeugung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 1.243          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.500          | 1.500          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.243</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.500</b>   | <b>1.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -14.633        | -11.606        | -14.646        | -15.111        | -15.413        | -15.722        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -5.456         | -10.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0              | -10.000        | -8.000         | 0              | 0              | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-20.089</b> | <b>-31.606</b> | <b>-32.646</b> | <b>-25.111</b> | <b>-25.413</b> | <b>-25.722</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-18.846</b> | <b>-30.606</b> | <b>-31.646</b> | <b>-24.111</b> | <b>-23.913</b> | <b>-24.222</b> |





## Produktgruppe 0210 Rettungsdienst

### Produktgruppenbeschreibung

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

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

|          |                                 |                                             |
|----------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| 02100100 | Transport mit RTW               | Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein |
| 02100200 | Transport des Notarztes mit NEF | Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein |
| 02100300 | Krankentransportdienst          | Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein |
| 02100900 | PKS Rettungsdienst              | Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>7.075</b>      | <b>5.933</b>      | <b>5.957</b>      | <b>5.470</b>      | <b>4.464</b>      | <b>3.655</b>      |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 7.042             | 5.933             | 5.924             | 5.437             | 4.431             | 3.621             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 33                | 0                 | 33                | 33                | 33                | 33                |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>5.917.956</b>  | <b>8.915.665</b>  | <b>8.738.357</b>  | <b>8.808.273</b>  | <b>9.049.412</b>  | <b>9.196.625</b>  |
| 432102    | Rettungsdienstgebühren                             | 5.917.956         | 8.915.665         | 8.738.357         | 8.808.273         | 9.049.412         | 9.196.625         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>960</b>        | <b>960</b>        | <b>960</b>        | <b>960</b>        | <b>960</b>        | <b>960</b>        |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 960               | 960               | 960               | 960               | 960               | 960               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>66.187</b>     | <b>35.000</b>     | <b>35.000</b>     | <b>35.000</b>     | <b>35.000</b>     | <b>35.000</b>     |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 25.938            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            | 35.000            |
| 448490    | Erstattungen v. sonst. öff. Bereich                | 40.249            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>2.587</b>      | <b>96.656</b>     | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>2.000</b>      | <b>2.000</b>      |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 1.122             | 2.000             | 4.000             | 4.000             | 2.000             | 2.000             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 40.307            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 54.349            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 1.465             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>5.994.766</b>  | <b>9.054.213</b>  | <b>8.784.274</b>  | <b>8.853.703</b>  | <b>9.091.836</b>  | <b>9.238.240</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-4.779.953</b> | <b>-6.284.090</b> | <b>-5.815.066</b> | <b>-5.862.537</b> | <b>-5.989.348</b> | <b>-6.110.394</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -17.212           | -23.638           | -32.374           | -33.021           | -33.682           | -34.355           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -3.507.006        | -4.540.042        | -4.210.158        | -4.187.060        | -4.270.802        | -4.356.218        |
| 501908    | Vergütung Auszubildende Tarifbereich               | -211.370          | -219.000          | -225.000          | -300.000          | -315.000          | -322.000          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -254.085          | -370.921          | -343.970          | -342.083          | -348.924          | -355.903          |
| 502901    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.   | -15.757           | -18.100           | -17.000           | -17.500           | -18.000           | -18.500           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -689.565          | -955.679          | -930.445          | -925.340          | -943.847          | -962.724          |
| 503902    | Gesetzl. SV tarifl. Besch. - Azubi AG-Ant.         | -43.384           | -47.200           | -46.200           | -47.700           | -49.700           | -51.700           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -4.176            | -3.957            | -4.371            | -4.458            | -4.547            | -4.638            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -38.630           | -51.144           | -17.406           | -17.334           | -17.261           | -16.993           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 1.231             | -54.408           | 11.858            | 11.959            | 12.415            | 12.636            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-1.373.779</b> | <b>-1.251.912</b> | <b>-1.502.410</b> | <b>-1.434.096</b> | <b>-1.437.861</b> | <b>-1.452.887</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | 0                 | -1.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -340.866          | -182.000          | -241.000          | -230.000          | -219.000          | -219.000          |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -112.291          | -138.000          | -167.300          | -120.900          | -124.700          | -128.500          |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -269              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -100.317          | -126.412          | -188.610          | -175.196          | -180.461          | -185.887          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -109.901          | -78.000           | -110.500          | -110.500          | -110.500          | -110.500          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -281.526          | -277.500          | -295.000          | -292.000          | -292.000          | -292.000          |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung  | -216.336          | -194.000          | -260.000          | -260.000          | -260.000          | -260.000          |
| 528190    | Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.   | -176.483          | -180.000          | -185.000          | -190.500          | -196.200          | -202.000          |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -35.791           | -75.000           | -55.000           | -55.000           | -55.000           | -55.000           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-325.745</b>   | <b>-455.795</b>   | <b>-647.139</b>   | <b>-734.851</b>   | <b>-839.729</b>   | <b>-847.061</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -325.745          | -455.795          | -645.096          | -732.808          | -837.686          | -845.018          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                 | 0                 | -2.043            | -2.043            | -2.043            | -2.043            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-674.353</b>   | <b>-284.020</b>   | <b>-194.660</b>   | <b>-197.219</b>   | <b>-199.898</b>   | <b>-202.897</b>   |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | 0                 | -11.500           | -20.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 542295    | Leihfahrzeuge und -geräte                          | -2.599            | -15.000           | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -543.554          | -70.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543104    | Bürobedarf                                         | -2.116            | -1.500            | -1.700            | -1.700            | -1.700            | -1.700            |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -57.634           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           | -60.000           |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | 0                 | -1.100            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -35.559           | -75.000           | -50.000           | -51.500           | -53.100           | -55.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -9.603            | -11.000           | -11.000           | -11.400           | -11.800           | -12.200           |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -10.421           | -13.920           | -21.960           | -22.619           | -23.298           | -23.997           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -12.866           | -25.000           | -25.000           | -25.000           | -25.000           | -25.000           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-7.153.830</b> | <b>-8.275.817</b> | <b>-8.159.274</b> | <b>-8.228.703</b> | <b>-8.466.836</b> | <b>-8.613.240</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-1.159.064</b> | <b>778.396</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.159.064</b> | <b>778.396</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.159.064</b> | <b>778.396</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    | <b>625.000</b>    |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-760.016</b>   | <b>-601.954</b>   | <b>-621.985</b>   | <b>-639.482</b>   | <b>-646.062</b>   | <b>-649.781</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -760.016          | -601.954          | -621.985          | -639.482          | -646.062          | -649.781          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.919.080</b> | <b>176.442</b>    | <b>3.016</b>      | <b>-14.482</b>    | <b>-21.062</b>    | <b>-24.781</b>    |

**Erläuterungen Produktgruppe 0210:****432102 Rettungsdienstgebühren**

Hierbei handelt es sich um die Gebühren für den Transport mit einem Rettungstransportwagen (RTW), den Einsatz des Notarzteininsatzfahrzeugs (NEF) und für den Krankentransport (KTW). Es wird von einer nahezu vollständigen Gebührendeckung ausgegangen.

**441190 Sonstige Mieterträge**

Mieteinnahmen für die Vermietung des Notarzt-Schlaf- und Arbeitsraumes an den Rhein-Sieg-Kreis.

**448290 Erstattungen von Gemeinden/GV**

Verwaltungskostenerstattung vom Rhein-Sieg-Kreis für die Vereinnahmung der Notarzt- und Leitstellengebühren. Der Ansatz ist an das Vorjahresergebnis angepasst worden.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Der Ansatz beinhaltet die aus Versicherungsleistungen im Zusammenhang mit Schadensfällen im Bereich des Fuhrparks Rettungsdienst geschätzten Erstattungen.

**501908 Vergütung Auszubildende Tariffbereich****502901 Versorgungskassenbeiträge Auszubildende Tariffbereich****503902 Gesetzliche Sozialversicherung Auszubildende Tariffbereich**

Die Stadt Königswinter beschäftigt derzeit 9 Auszubildende im Berufsbild des Notfallsanitäters; es ist geplant in jedem Jahr 4 Auszubildende einzustellen.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge**

Der Ansatz für 2026 wurde auf Grundlage der Entwicklung der Ist-Kosten sowie der Fahrzeuganzahl (5 RTW im 24-Stunden-Dienst, 3 RTW technisch-taktische Reserve sowie 1 NEF im 24-Stunden-Dienst, 2 NEF technisch-taktische Reserve) berechnet. Für den Großteil der Fahrzeuge sind Full-Service-Verträge berücksichtigt, die perspektivisch zur Senkung der Reparaturkosten beitragen.

Bei Ersatzbeschaffung wird jeweils ein Full-Service abgeschlossen.

**525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge**

Kraftstoffe für den Betrieb sämtlicher Einsatzfahrzeuge im Rettungsdienst.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Die Berechnung stützt sich auf die jüngsten Beschaffungen im Rettungsdienst und die geplanten Anschaffungen im Jahr 2026. Die Versicherungssumme wurde neu errechnet und veranschlagt. Bei Neuverträgen hat sich die Versicherungssumme im Vergleich zu den bestehenden Verträgen signifikant erhöht, so dass der Ansatz deutlich hochgesetzt werden muss.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Aufwendungen für die Reparatur und Wartung medizintechnischer Geräte, wie z. B. Defibrillatoren, EKG-Geräte sowie für die Beschaffung von Ersatzteilen und Verbrauchsmitteln, sowie Wartungsverträge von Produkten.

**526102 Aus- und Fortbildung**

Aufwendungen für die gesetzlich vorgeschriebene Fortbildung von 80 Rettungsdienstmitarbeiter/innen. Pflichtfortbildung von Praxisanleitern, Medizinproduktebeauftragten, Desinfektoren und den dazugehörigen Fahrtkosten.

Ganzjährige Berücksichtigung der Schulkosten für Notfallsanitäter/innen-Schüler/innen für 3 Jahrgänge mit jeweils 4 Schülern.

**526106 Dienst- und Schutzkleidung**

Aufwendungen für die Beschaffung von Sicherheitsschuhen, Tuchuniformen für die Mitarbeiter/-innen der Rettungswache. Aufwendung für die Miete von Einsatzkleidung für 80 Mitarbeiter sowie 12 Auszubildende.

**528190 Übrige Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterial**

Aufwendungen für Arznei- und Verbrauchsmittel (z.B. Sauerstoff, Sauerstoffbrillen, Tuben, Einmaldecken, Rettungstücher, Kompressen, Elektroden, Transport-Protokolle, Material Autopulse und EZ-IO Bohrer), die für den Einsatz aller Fahrzeuge benötigt werden.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Aufwendungen für die Weiterführung v. Gefährdungs- und Belastungsanalysen durch Fremdunternehmen. Durchführung eines Assessment Centers für die Auswahl von Auszubildenden im Rettungsdienst durch einen externen Dienstleister. Supervision durch externen Dienstleister, Teambuilding-Maßnahmen, Changemanagement Beratung, Orga-Untersuchung.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Laufende Kosten Software Rettungsdienst.

**542295 Leihfahrzeuge und -geräte**

Aufwendungen für die Kosten von Leihfahrzeugen und Geräten bei Ausfall über die getroffene Reservevorhaltung hinaus.

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

In den Vorjahren konnten Stellenbesetzungsverfahren nicht erfolgreich abgeschlossen werden, daher wurde ein Ansatz für die Arbeitnehmerüberlassung durch Zeitarbeitsfirmen geplant. Dies entfällt aufgrund besserer Besetzungsquoten zu 2026 vollständig.

**543104 Bürobedarf**

Pauschalansatz Verbrauchsmaterial für den Rettungsdienst.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Der Ansatz setzt sich aus Telefongebühren aller Rettungswachen (inklusive Handykosten) des Rettungsdienstes und Ethernet-Connect-Leitungen für alle Rettungswachen zusammen.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für medizinische Geräte und Ausrüstung.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Übrige Geschäftsaufwendungen für den Rettungsdienst: Fachzeitschriften, Verbrauchsmaterial für den Betrieb der Ruhe-, Aufenthalts- und Sozialräume (z. B. Reinigungsmittel, Papiertücher, etc.) benötigt werden

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhalt- und Elektronikversicherung des Rettungsdienstes. Grundlage ist die Anzahl der Einsatzfahrzeuge sowie die Anschaffung eines weiteren Einsatzfahrzeuges in 2026, inkl. einer Überschneidung von 6 Monaten. In den nachfolgenden Jahren wird von einer Steigerung der Inhalts- und Elektronikversicherung von 3% ausgegangen.

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

Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0210 Rettungsdienst**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027                   | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                    | 7.148.556         | 8.915.665         | 8.738.357         | 8.808.273                      | 9.049.412         | 9.196.625         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                                   | 960               | 960               | 960               | 960                            | 960               | 960               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                 | 40.249            | 35.000            | 35.000            | 35.000                         | 35.000            | 35.000            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                             | 1.122             | 2.000             | 4.000             | 4.000                          | 2.000             | 2.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>7.190.887</b>  | <b>8.953.625</b>  | <b>8.778.317</b>  | <b>8.848.233</b>               | <b>9.087.372</b>  | <b>9.234.585</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                              | -4.738.378        | -6.174.581        | -5.805.147        | -5.852.705                     | -5.979.955        | -6.101.400        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | -1.381.834        | -1.251.912        | -1.502.410        | -1.434.096                     | -1.437.861        | -1.452.887        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                             | -679.762          | -259.020          | -169.660          | -172.219                       | -174.898          | -177.897          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-6.799.974</b> | <b>-7.685.513</b> | <b>-7.477.217</b> | <b>-7.459.020</b>              | <b>-7.592.714</b> | <b>-7.732.184</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                                 | <b>390.913</b>    | <b>1.268.112</b>  | <b>1.301.100</b>  | <b>1.389.213</b>               | <b>1.494.658</b>  | <b>1.502.401</b>  |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen                                     | 0                 | 0                 | 40.000            | 0                              | 0                 | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>40.000</b>     | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                                        | -2.825            | 0                 | 0                 | 0                              | 0                 | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | -567.387          | -453.000          | -1.247.300        | -634.000<br>(-532.000)         | -95.000           | -95.000           |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungs-<br/>ermächtigungen)</b>            | <b>-570.212</b>   | <b>-453.000</b>   | <b>-1.247.300</b> | <b>-634.000<br/>(-532.000)</b> | <b>-95.000</b>    | <b>-95.000</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)<br/>(Verpflichtungsermächtigungen)</b> | <b>-570.212</b>   | <b>-453.000</b>   | <b>-1.207.300</b> | <b>-634.000<br/>(-532.000)</b> | <b>-95.000</b>    | <b>-95.000</b>    |

**Investitionen Produktgruppe 0210 Rettungsdienst**

| Nr. und Bezeichnung                                        | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-37-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Rettungsdienst | -74.065       | -187.000<br>-857.300       | 0<br>0             | -102.000  | -95.000<br>-95.000     | -947.264<br>-2.096.564     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                 | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -592<br>-592               |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.200<br>1.200             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -5.632<br>-5.632           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -74.065       | -187.000<br>-857.300       | 0<br>0             | -102.000  | -95.000<br>-95.000     | -942.241<br>-2.091.541     |
| I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen       | -493.322      | -266.000<br>-350.000       | -532.000<br>0      | -532.000  | 0<br>0                 | -2.579.592<br>-3.461.592   |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen        | 0             | 0<br>40.000                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 30.520<br>70.520           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -493.322      | -266.000<br>-390.000       | -532.000<br>0      | -532.000  | 0<br>0                 | -2.610.112<br>-3.532.112   |
| I-65-015 Neubau Rettungswache Oberpleis                    | -2.825        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -3.812.564<br>-3.812.564   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.670<br>1.670             |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -54.079<br>-54.079         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -2.825        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -3.760.155<br>-3.760.155   |

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

Für die Erhaltung des Dienstbetriebes sind folgende medizinische Geräte und Ausrüstung erforderlich:

|                                                                                          |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Laufende Ersatzbeschaffungen Fahrzeugbeladung                                            | 60.000 €         |
| Ausstattung für die Rettungswachen sowie techn. Arbeitsplatzausstattung                  | 25.000 €         |
| Ersatzbeschaffung für zwei defekte Reanimationspuppen                                    | 35.000 €         |
| Ersatzbeschaffung Defibrillatoren + Zubehör nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises         | 451.000 €        |
| Ersatzbeschaffung Spritzenpumpen + Zubehör nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises          | 40.000 €         |
| Umsetzung Telenotarztsystem auf den Rettungswagen nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises   | 122.000 €        |
| Ausstattung der NEF mit Ultraschalldiagnosesystemen nach Vorgaben des Rhein-Sieg-Kreises | 30.000 €         |
| Wasserenthärtungsanlage Rettungswache Oberpleis                                          | 4.300 €          |
| Server Rettungsdienst                                                                    | 30.000 €         |
| Einrichtung Betäubungsmittel-Infrastruktur nach Vorgabe des Rhein-Sieg-Kreises           | 60.000 €         |
|                                                                                          | <u>857.300 €</u> |

In den Folgejahren sind die Anschaffungen geplant

|                                                                                |          |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Laufende Ersatzbeschaffungen Fahrzeugbeladung                                  | 60.000 € |
| Umsetzung Digitale Einsatzdatenerfassung (Vorgabe RSK) für alle Rettungsmittel | 17.000 € |
| Ausstattung für die Rettungswachen sowie techn. Arbeitsplatzausstattung        | 25.000 € |
| Zusätzlich ab 2028: Lizenzen und Software                                      | 5.000 €  |

**I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen**

Haushaltsjahr 2026: Ersatzbeschaffung von 2 Krankentransportwagens (KTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung, da die Laufleistungsgrenze erreicht wird (390.000 €). Darüber hinaus ist die Veräußerung von drei Einsatzfahrzeugen vorgesehen. Es wird mit einem Veräußerungserlös in Höhe von 40.000 Euro für alle drei Fahrzeuge gerechnet.

Haushaltsjahr 2027: Ersatzbeschaffung eines Krankentransportwagens (KTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (202.000 €) sowie Ersatzbeschaffung eines Rettungstransportwagens (RTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (330.000 €). Mit der eingerichteten Verpflichtungsermächtigung besteht die Möglichkeit, die Ausschreibung für die in 2027 vorgesehene Beschaffung bereits im Jahr zuvor durchzuführen.



## Produktgruppe 0211 Bürgerservice

### Produktgruppenbeschreibung

Als allgemeiner Bürgerservice werden Dienstleistungen quer durch alle Zuständigkeitsbereiche der eigenen Verwaltung und anderer Behörden, wie beispielsweise Kartenvorverkauf für kulturelle Veranstaltungen, Informationen über VHS und ÖPNV, Hundesteuer-, Fischereischein- und Führerscheinanzelegenheiten sowie KFZ-Abmeldungen angeboten.

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

### Zugeordnete Produkte

02110100 Allgemeiner Bürgerservice

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Ordnungsamt, Nicolas Klein

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0211 Bürgerservice**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>20.024</b>  | <b>19.000</b>  | <b>21.000</b>  | <b>21.000</b>  | <b>21.000</b>  | <b>21.000</b>  |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 20.024         | 19.000         | 21.000         | 21.000         | 21.000         | 21.000         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>0</b>       | <b>800</b>     | <b>800</b>     | <b>0</b>       | <b>800</b>     | <b>0</b>       |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                                            | 0              | 800            | 800            | 0              | 800            | 0              |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>       | <b>793</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0              | 526            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0              | 267            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>20.024</b>  | <b>20.593</b>  | <b>21.800</b>  | <b>21.000</b>  | <b>21.800</b>  | <b>21.000</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-77.294</b> | <b>-22.548</b> | <b>-46.138</b> | <b>-47.720</b> | <b>-48.666</b> | <b>-49.635</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -1.721         | -3.342         | -1.139         | -1.161         | -1.185         | -1.208         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -58.449        | -13.486        | -34.657        | -35.856        | -36.574        | -37.305        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -4.476         | -1.129         | -2.831         | -2.929         | -2.988         | -3.048         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -12.432        | -2.910         | -7.659         | -7.924         | -8.083         | -8.244         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -418           | -396           | -437           | -446           | -455           | -464           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 281            | -748           | 110            | 117            | 123            | 133            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -78            | -537           | 475            | 481            | 494            | 502            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-410</b>    | <b>-1.000</b>  | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -410           | -1.000         | -100           | -100           | -100           | -100           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-77.704</b> | <b>-23.548</b> | <b>-46.238</b> | <b>-47.820</b> | <b>-48.766</b> | <b>-49.735</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-57.680</b> | <b>-2.956</b>  | <b>-24.438</b> | <b>-26.820</b> | <b>-26.966</b> | <b>-28.735</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-57.680</b> | <b>-2.956</b>  | <b>-24.438</b> | <b>-26.820</b> | <b>-26.966</b> | <b>-28.735</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-57.680</b> | <b>-2.956</b>  | <b>-24.438</b> | <b>-26.820</b> | <b>-26.966</b> | <b>-28.735</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-57.680</b> | <b>-2.956</b>  | <b>-24.438</b> | <b>-26.820</b> | <b>-26.966</b> | <b>-28.735</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0211:****431101 Verwaltungsgebühren - Ordnungsverwaltung**

Hier sind die Erträge der Dienstleistungen für das Straßenverkehrsamt des Rhein-Sieg-Kreises veranschlagt. Der Ansatz wurde dem Ergebnis der Vorjahre angepasst.

**442190 Erträge aus Verkauf**

Hier sind die Erträge aus der Fundsachenversteigerung veranschlagt, welche alle zwei Jahre stattfindet. Wegen personeller Engpässe findet die nächste Fundsachenversteigerung 2026 und 2028 statt.

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

Die Arbeit in den Bürgerbüros erfordert aufgrund ihrer Vielseitigkeit ein breit gefächertes Fachwissen. Daher ist der Besuch von Fortbildungen unbedingt erforderlich.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0211 Bürgerservice**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 20.409         | 19.000         | 21.000         | 21.000         | 21.000         | 21.000         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 0              | 800            | 800            | 0              | 800            | 0              |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>20.409</b>  | <b>19.800</b>  | <b>21.800</b>  | <b>21.000</b>  | <b>21.800</b>  | <b>21.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -77.079        | -20.867        | -46.286        | -47.872        | -48.829        | -49.806        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -410           | -1.000         | -100           | -100           | -100           | -100           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-77.489</b> | <b>-21.867</b> | <b>-46.386</b> | <b>-47.972</b> | <b>-48.929</b> | <b>-49.906</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-57.080</b> | <b>-2.067</b>  | <b>-24.586</b> | <b>-26.972</b> | <b>-27.129</b> | <b>-28.906</b> |

**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                                  |



**Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>5.004.554</b>  | <b>3.012.464</b>  | <b>3.447.019</b>  | <b>3.313.539</b>  | <b>3.490.843</b>  | <b>3.258.199</b>  |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | 37.743            | 42.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 12.645            | 12.645            | 12.645            | 12.645            | 8.430             | 0                 |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 1.972.273         | 2.026.900         | 1.907.500         | 2.026.900         | 2.088.400         | 2.151.600         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 719.077           | 0                 | 575.850           | 265.200           | 248.200           | 244.100           |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 1.230.464         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 184.417           | 51.000            | 51.000            | 51.000            | 51.000            | 51.000            |
| 414199    | RAP-Auflösung Land                                 | 8.330             | 0                 | 8.330             | 8.330             | 8.330             | 8.330             |
| 414290    | Zuweisungen v. Gemeinden/GV                        | 10                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 70.501            | 62.254            | 62.214            | 62.134            | 62.082            | 38.801            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 761.359           | 811.768           | 782.660           | 841.005           | 978.411           | 719.000           |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 1.255             | 1.049             | 1.565             | 1.565             | 1.565             | 1.503             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 942               | 503               | 1.033             | 1.033             | 1.033             | 1.033             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 5.539             | 4.346             | 4.221             | 3.727             | 3.391             | 2.831             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>1.141.926</b>  | <b>1.016.800</b>  | <b>1.211.300</b>  | <b>1.247.900</b>  | <b>1.285.200</b>  | <b>1.323.800</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 1.141.926         | 1.016.800         | 1.211.300         | 1.247.900         | 1.285.200         | 1.323.800         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>24.575</b>     | <b>28.195</b>     | <b>29.670</b>     | <b>29.670</b>     | <b>29.670</b>     | <b>29.670</b>     |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 16.311            | 19.700            | 19.700            | 19.700            | 19.700            | 19.700            |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 8.076             | 8.080             | 9.555             | 9.555             | 9.555             | 9.555             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 188               | 415               | 415               | 415               | 415               | 415               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>313.877</b>    | <b>334.000</b>    | <b>334.000</b>    | <b>334.000</b>    | <b>334.000</b>    | <b>334.000</b>    |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 448701    | Kostenerstattung JCS Königswinter                  | 212.431           | 234.000           | 234.000           | 234.000           | 234.000           | 234.000           |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 1.313             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 133               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>51.730</b>     | <b>65.326</b>     | <b>51.072</b>     | <b>51.072</b>     | <b>51.072</b>     | <b>51.072</b>     |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                 | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 50.072            | 50.072            | 50.072            | 50.072            | 50.072            | 50.072            |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 9.560             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 4.694             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 1.658             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                   | <b>13.485</b>     | <b>0</b>          | <b>20.800</b>     | <b>211.800</b>    | <b>181.200</b>    | <b>24.000</b>     |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                          | 13.485            | 0                 | 20.800            | 211.800           | 181.200           | 24.000            |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>6.550.148</b>  | <b>4.456.785</b>  | <b>5.093.861</b>  | <b>5.187.981</b>  | <b>5.371.986</b>  | <b>5.020.741</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-1.270.305</b> | <b>-1.121.798</b> | <b>-1.257.037</b> | <b>-1.297.792</b> | <b>-1.323.426</b> | <b>-1.349.563</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -120.407          | -132.909          | -133.594          | -136.266          | -138.991          | -141.771          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -797.009          | -673.267          | -834.051          | -862.920          | -880.178          | -897.782          |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -8.010            | -13.400           | -8.800            | -8.800            | -8.800            | -8.800            |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -5.268            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -64.878           | -56.380           | -68.142           | -70.501           | -71.911           | -73.349           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -164.048          | -145.262          | -184.325          | -190.705          | -194.519          | -198.410          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -1.574            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -82.842           | -85.851           | -20.056           | -20.457           | -20.866           | -21.284           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -18.789           | -9.682            | -2.725            | -2.708            | -2.691            | -2.639            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -7.480            | -5.048            | -5.343            | -5.435            | -5.469            | -5.528            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-1.328.068</b> | <b>-1.414.283</b> | <b>-1.487.881</b> | <b>-1.478.906</b> | <b>-1.480.672</b> | <b>-1.482.310</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -18.506           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           | -15.000           |
| 524111    | Reinigung                                          | 0                 | 0                 | -10.100           | -10.100           | -10.100           | -10.100           |

**Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                                              | -51.117           | -46.612           | -56.231           | -57.855            | -59.620            | -61.257            |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                                                | -74               | -75               | -75               | -75                | -75                | -75                |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                                         | -22               | -26               | -25               | -26                | -27                | -28                |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)                               | -45.545           | -22.070           | -19.700           | -19.700            | -19.700            | -19.700            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -11.632           | -57.500           | -13.500           | -13.500            | -13.500            | -13.500            |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                                                  | -22.745           | -21.000           | -15.000           | -15.000            | -15.000            | -15.000            |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens                                       | -15.354           | -61.700           | -34.700           | -24.200            | -24.200            | -24.200            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -23.080           | -2.700            | -2.700            | -2.700             | -2.700             | -2.700             |
| 527101    | Lernmittel                                                                     | -133.916          | -202.400          | -195.400          | -195.400           | -195.400           | -195.400           |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                                                  | -929.171          | -937.000          | -1.050.000        | -1.050.000         | -1.050.000         | -1.050.000         |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                                                    | -76.673           | -36.900           | -74.150           | -74.050            | -74.050            | -74.050            |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | -233              | -10.000           | -1.000            | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 0                 | -1.300            | -300              | -300               | -300               | -300               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-1.786.834</b> | <b>-1.671.768</b> | <b>-1.897.968</b> | <b>-1.950.488</b>  | <b>-2.292.950</b>  | <b>-2.117.433</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -1.786.834        | -1.671.768        | -1.889.357        | -1.941.877         | -2.284.339         | -2.108.822         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -8.611            | -8.611             | -8.611             | -8.611             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-3.715.780</b> | <b>-3.882.543</b> | <b>-3.784.306</b> | <b>-4.146.636</b>  | <b>-4.372.572</b>  | <b>-4.611.669</b>  |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -27.976           | -85.051           | -27.976           | -27.976            | -23.407            | -14.269            |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                                               | -1.972.273        | -2.026.900        | -1.907.500        | -2.026.900         | -2.088.400         | -2.151.600         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -1.715.531        | -1.770.592        | -1.848.830        | -2.091.760         | -2.260.765         | -2.445.800         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-748.590</b>   | <b>-881.375</b>   | <b>-1.533.982</b> | <b>-1.481.653</b>  | <b>-1.028.926</b>  | <b>-1.723.659</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                                            | -29.122           | -27.700           | -27.700           | -27.700            | -27.700            | -27.700            |
| 542204    | Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.                                             | -51.549           | -51.550           | -51.550           | -51.550            | -51.550            | -51.550            |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -51.819           | -109.230          | -30.740           | -30.740            | -30.740            | -30.740            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -35.528           | -9.800            | -356.700          | -156.700           | -6.700             | -6.700             |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                                                  | -43.369           | -29.950           | -28.300           | -28.300            | -28.300            | -28.300            |
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -70.405           | -83.880           | -79.710           | -79.710            | -79.710            | -79.710            |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -1.401            | -3.040            | -2.990            | -2.990             | -2.990             | -2.990             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -64.761           | -72.400           | -70.750           | -70.750            | -70.750            | -70.750            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -81.851           | -135.400          | -546.700          | -692.800           | -388.400           | -1.082.900         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)                                | -56.703           | -74.300           | -62.300           | -62.300            | -62.300            | -60.800            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -1.258            | -3.000            | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -208.594          | -219.900          | -222.700          | -222.700           | -222.700           | -222.700           |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -1.022            | -1.080            | -1.090            | -1.090             | -1.090             | -1.090             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -48.816           | -60.145           | -52.752           | -54.323            | -55.996            | -57.729            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -2.183            | 0                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -210              | 0                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-8.849.578</b> | <b>-8.971.768</b> | <b>-9.961.174</b> | <b>-10.355.475</b> | <b>-10.498.545</b> | <b>-11.284.633</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-2.299.430</b> | <b>-4.514.983</b> | <b>-4.867.313</b> | <b>-5.167.494</b>  | <b>-5.126.560</b>  | <b>-6.263.893</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-2.299.430</b> | <b>-4.514.983</b> | <b>-4.867.313</b> | <b>-5.167.494</b>  | <b>-5.126.560</b>  | <b>-6.263.893</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-2.299.430</b> | <b>-4.514.983</b> | <b>-4.867.313</b> | <b>-5.167.494</b>  | <b>-5.126.560</b>  | <b>-6.263.893</b>  |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>273.910</b>    | <b>273.910</b>    | <b>273.910</b>    | <b>273.910</b>     | <b>273.910</b>     | <b>273.910</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 273.910           | 273.910           | 273.910           | 273.910            | 273.910            | 273.910            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-5.267.872</b> | <b>-5.433.256</b> | <b>-5.090.571</b> | <b>-5.617.410</b>  | <b>-5.744.406</b>  | <b>-5.372.680</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -5.267.872        | -5.433.256        | -5.090.571        | -5.617.410         | -5.744.406         | -5.372.680         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-7.293.392</b> | <b>-9.674.328</b> | <b>-9.683.974</b> | <b>-10.510.994</b> | <b>-10.597.055</b> | <b>-11.362.662</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 2.272.043         | 2.119.900         | 2.574.350         | 2.383.100         | 2.427.600         | 2.486.700         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 1.106.384         | 1.016.800         | 1.211.300         | 1.247.900         | 1.285.200         | 1.323.800         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 24.175            | 28.195            | 29.670            | 29.670            | 29.670            | 29.670            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 439.913           | 334.000           | 334.000           | 334.000           | 334.000           | 334.000           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 11.262            | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>3.853.777</b>  | <b>3.499.895</b>  | <b>4.150.320</b>  | <b>3.995.670</b>  | <b>4.077.470</b>  | <b>4.175.170</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -1.161.075        | -1.021.218        | -1.228.913        | -1.269.192        | -1.294.399        | -1.320.111        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -1.527.218        | -1.414.283        | -1.487.881        | -1.478.906        | -1.480.672        | -1.482.310        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -3.560.637        | -3.797.492        | -3.756.330        | -4.118.660        | -4.349.165        | -4.597.400        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -764.554          | -881.375          | -1.533.982        | -1.481.653        | -1.028.926        | -1.723.659        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-7.013.484</b> | <b>-7.114.368</b> | <b>-8.007.106</b> | <b>-8.348.411</b> | <b>-8.153.162</b> | <b>-9.123.480</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-3.159.707</b> | <b>-3.614.473</b> | <b>-3.856.786</b> | <b>-4.352.741</b> | <b>-4.075.692</b> | <b>-4.948.310</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 315.130           | 0                 | 2.820.322         | 3.690.833         | 3.500.000         | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>315.130</b>    | <b>0</b>          | <b>2.820.322</b>  | <b>3.690.833</b>  | <b>3.500.000</b>  | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -638.610          | -1.040.000        | -520.000          | -5.295.000        | -4.530.000        | -600.000          |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -380.332          | -234.300          | -497.500          | -755.300          | -227.300          | -212.300          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-1.018.942</b> | <b>-1.274.300</b> | <b>-1.017.500</b> | <b>-6.050.300</b> | <b>-4.757.300</b> | <b>-812.300</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-703.812</b>   | <b>-1.274.300</b> | <b>1.802.822</b>  | <b>-2.359.467</b> | <b>-1.257.300</b> | <b>-812.300</b>   |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028    | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>327.035</b>   | <b>132.878</b>  | <b>102.400</b>    | <b>102.347</b>    | <b>100.653</b>  | <b>91.986</b>     |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | 37.743           | 42.000          | 40.000            | 40.000            | 40.000          | 40.000            |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 103.713          | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 6.869            | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 175.515          | 51.000          | 51.000            | 51.000            | 51.000          | 51.000            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 3.195            | 39.878          | 11.400            | 11.347            | 9.653           | 986               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>3.170</b>     | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>    | <b>4.000</b>      |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 3.170            | 4.000           | 4.000             | 4.000             | 4.000           | 4.000             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>1.313</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 1.313            | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>3.588</b>    | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>      |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 0                | 1.000           | 1.000             | 1.000             | 1.000           | 1.000             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 1.619           | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 969             | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>331.518</b>   | <b>140.467</b>  | <b>107.400</b>    | <b>107.347</b>    | <b>105.653</b>  | <b>96.986</b>     |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-243.867</b>  | <b>-168.007</b> | <b>-212.405</b>   | <b>-219.303</b>   | <b>-223.622</b> | <b>-228.027</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -21.110          | -22.754         | -23.382           | -23.849           | -24.326         | -24.813           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -146.840         | -93.405         | -142.273          | -147.198          | -150.142        | -153.145          |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -2.040           | -2.100          | -2.400            | -2.400            | -2.400          | -2.400            |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -5.268           | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -12.140          | -7.822          | -11.624           | -12.026           | -12.267         | -12.512           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -29.471          | -20.153         | -31.442           | -32.531           | -33.181         | -33.845           |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -1.574           | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -19.853          | -19.790         | -802              | -818              | -835            | -851              |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.817           | -1.263          | 10                | 19                | 29              | 44                |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -2.755           | -719            | -491              | -500              | -500            | -505              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-53.291</b>   | <b>-50.301</b>  | <b>-36.800</b>    | <b>-26.301</b>    | <b>-26.302</b>  | <b>-26.303</b>    |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | 0                | -2.000          | -2.000            | -2.000            | -2.000          | -2.000            |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -74              | -75             | -75               | -75               | -75             | -75               |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -22              | -26             | -25               | -26               | -27             | -28               |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -16.019          | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.463           | -1.500          | -1.500            | -1.500            | -1.500          | -1.500            |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -12.541          | -32.700         | -29.200           | -18.700           | -18.700         | -18.700           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -23.080          | -2.700          | -2.700            | -2.700            | -2.700          | -2.700            |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -93              | -10.000         | -1.000            | -1.000            | -1.000          | -1.000            |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | 0                | -1.300          | -300              | -300              | -300            | -300              |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-77.227</b>   | <b>-163.223</b> | <b>-88.647</b>    | <b>-138.892</b>   | <b>-181.736</b> | <b>-152.561</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -77.227          | -163.223        | -88.621           | -138.866          | -181.709        | -152.534          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -26               | -26               | -26             | -26               |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-38.044</b>   | <b>-163.987</b> | <b>-671.336</b>   | <b>-641.008</b>   | <b>-245.683</b> | <b>-945.261</b>   |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -4.675           | -108.500        | -30.000           | -30.000           | -30.000         | -30.000           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -15.353          | -6.800          | -354.200          | -154.200          | -4.200          | -4.200            |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -5.150           | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -9.153           | -42.900         | -284.700          | -454.300          | -208.900        | -908.400          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -560             | -3.000          | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| 544190    | Übrige Versicherungen                              | -2.943           | -2.787          | -2.436            | -2.508            | -2.583          | -2.661            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk. | -210             | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>        | <b>-412.429</b>  | <b>-545.518</b> | <b>-1.009.188</b> | <b>-1.025.504</b> | <b>-677.342</b> | <b>-1.352.151</b> |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

| Nr.    | Bezeichnung                                                             | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029  |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|------------|
| 18     | Ordentliches Ergebnis (10+17)                                           | -80.911       | -405.051    | -901.788    | -918.157  | -571.690  | -1.255.166 |
| 22     | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -80.911       | -405.051    | -901.788    | -918.157  | -571.690  | -1.255.166 |
| 26     | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -80.911       | -405.051    | -901.788    | -918.157  | -571.690  | -1.255.166 |
| 28     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -105          | -971        | -774        | -803      | -822      | -841       |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -105          | -971        | -774        | -803      | -822      | -841       |
| 29     | Teilergebnis (26+27+28)                                                 | -81.016       | -406.022    | -902.562    | -918.960  | -572.512  | -1.256.007 |

**Erläuterungen Produktgruppe 0301:****414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Der Rhein-Sieg-Kreis erstattet seit Einführung der Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket den kreisangehörigen Städten und Gemeinden zur Durchführung der Aufgaben im Rahmen des Bildungs- und Teilhabepaketes die Personal- und Sachkosten durch Zahlung einer Personalkostenpauschale. Diese wird anhand der Fallzahlen ermittelt und wurde vom RSK für die Zeit vom 01.07.2024 bis 30.06.2025 auf jährlich 37.029,27 € festgesetzt. Der Zuschuss war im letzten Jahr geringer als erwartet ausgefallen. Die Fallzahlen hatten sich zwar insgesamt erhöht, jedoch führte dies bei einer 100 % Verteilung auf alle zu einem geringeren Verteilungsschlüssel. Hierauf soll bei einer Anpassung im Juli 25 reagiert werden, so dass künftig wieder mit einem höheren Zuschuss gerechnet werden kann.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Das Ministerium für Schule und Weiterbildung des Landes NRW hat für die Schuljahre 2017/18 bis 2020/21 durchschnittlich eine Zuwendung in Höhe von jährlich ca. 51.000 € für die schulische Inklusion bewilligt. Ob die Zuwendung auch im kommenden Jahr fließt, muss noch abgewartet werden. Momentan gibt es keine Informationen, jedoch gehen wir davon aus, dass auch in den nächsten Jahren eine Zuwendung erfolgt. Die Zuwendung wird für die Personalkosten verwendet.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Nutzungsentgelt für die Aula im Schulzentrum Oberpleis.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Es handelt sich um Erstattungen von Inventar-Schadensfällen in den Schulen. Seit dem Jahr 2022 ist hier der Ansatz für alle Schulen erfasst.

**501902 Personalaufwendungen für die Sicherung von Schulwegen**

Am Busbahnhof Oberpleis sorgt in der Mittagszeit ein Schulbusaufseher für die Sicherheit der dort einsteigenden Kinder. Hierfür erhält er eine Aufwandsentschädigung. Die Aufwandsentschädigung wurde zum 01.01.2025 erhöht.

**524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung**

Der Wartungsvertrag „Videoüberwachung“ ist gekündigt worden. Für anfallende Reparaturarbeiten wird eine Pauschalansatz für alle Schulen gebildet.

**525103 Fahrzeugsteuern**

Der Verkehrswagen (Anhänger, ehemals Bauwagen), der Übungsmaterialien für die Radfahrprüfung (Verkehrsschilder, Fahrräder etc.) enthält, ist vom Rhein-Sieg-Kreis als steuerpflichtig eingestuft worden.

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge inklusive geplanter Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz für Werkzeuge und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

- 500 € Unterhaltung des Verkehrswagens. Der Verkehrswagen wird jedes Jahr von den Schulen für die Fahrradprüfung genutzt. Der Inhalt des Wagens (Fahrräder, Schilder, Helme etc.) muss regelmäßig gewartet, repariert bzw. ersetzt werden. Der Wagen selbst ist bereits recht alt und benötigt ebenfalls kleinere Reparaturen, damit er fahrtüchtig bleibt.
- 16.000 € Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel und Starkstromgeräte. Die Elektrogeräte sind verpflichtend jährlich zu prüfen und die Prüfungsergebnisse sind zu dokumentieren. Zu den ortsveränderlichen Geräten gehören sämtliche Geräte, welche über einen Stromanschluss verfügen. Die Stückzahl liegt bei rund 5.000 in den Schulen inklusive OGS.
- 2.200 € Pauschalansatz für die Unterhaltung und Reparatur der Einrichtungsgegenstände der Aula im Schulzentrum Oberpleis, sowie in 2026 Überprüfung der Bühnenelemente (1.000 €), Überprüfung der Seile (1.000 €), sowie zwei Klaviertransporte in 2026 (1.500 €)
- 7.000 € Reinigung der Stühle in der Aula

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

Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung. (Jährliche Unterweisung der Mitarbeiter/innen für Veranstaltungsgenehmigungen, Fortbildungsmaßnahmen für Schulsekretärinnen, Seminar für sachkundige Aufsichtspersonen)

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Pauschalansatz für alle Schulen. Verbrauchsmaterial für das „Lernen mit neuen Medien“.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Fortbildung für OGS-Betreuungskräfte

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Pauschalansatz für alle Schulen. Miete und Wartung von Software-Paketen, welche nicht als Kaufversion implementierbar oder verfügbar sind. Lizenzmieten und Aktualisierungen. Internet- und Domainverträge für alle Schulen. Management-Software zur zentralen Verwaltung, Wartung und Pflege der eingesetzten Hardware inkl. didaktischer Module für die innovative Unterrichtsgestaltung. Der Ansatz orientiert sich am IST der Vorjahre. Aufgrund beabsichtigter Vertragsanpassungen wird mit geringeren Aufwendungen gerechnet.

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

- 400 € Für die schulischen Versammlungsstätten sind Bestuhlungspläne für verschiedene Aufbauszenarien zu erstellen. Die Veranstaltungen können nur nach Vorlage von Bestuhlungsplänen, die durch Architekten gefertigt und von der Bauordnung genehmigt sind, durchgeführt werden, dies gilt auch für schulische Veranstaltungen jeglicher Art.
- 350.000 € in 2026 und 150.000 € in 2027: Bezugnehmend auf die Sitzung des Stadtrates vom 08.09.2025 unter TOP 4.05, SV 234/2025, ist die Einstellung von Haushaltsmittel für einen externen Dienstleister zwingend erforderlich. Die Schul-IT betreut derzeit die komplette schulische IT-Infrastruktur in 11 Schulen. Aufgrund der stark reduzierten Personalverfügbarkeit ergeben sich folgende massive Engpässe: Bearbeitung von Störungen (2nd Level Support), Erledigung offener Anfragen über Ticketsystem, Umsetzung bereits geplanter Projekte, bei denen Hardware bereits angeschafft wurde, Sicherstellung gesetzlicher Verpflichtungen wie IT-Sicherheit, Datenschutz und Fördermittelverwendung. Mit Beschluss der SV 234/2025 wurden die erforderlichen Haushaltsmittel genehmigt und der Einsatz bis zum 31.12.2026 befristet. Ausschreibung und Beauftragung konnten jedoch in 2025 nicht erfolgen, so dass die Aufwendungen für 2026 und 2027 neu angemeldet werden.
- Darüber hinaus: Pauschalansatz für Untersuchungskosten im AOSF-Verfahren (Ausbildungsordnung sonderpädagogische Förderung), sowie Aufwendungen für Dolmetscher und Ausschreibungskosten sowie Aufwendungen für den Schulentwicklungsplan.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

- 800 € Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen der Schulverwaltung.
- 1.100 € jährlicher Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in der Aula Schulzentrum Oberpleis.
- 4.000 € Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen Telekommunikation
- 2.000 € Pauschalansatz für Neuanschaffung von Werkzeugen und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.
- 20.000 € Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen pauschal je Schule 2.000 €
- Digitale Ausstattung/Erweiterung und Erneuerung der Hardware für alle Schulen.

2026: 256.800 €, 2027: 395.360 €; 2028:151.000 € und 2029 850.500 Euro.

Grundlage aller Aufwendungen im Bereich „Lernen mit neuen Medien/ Digitalisierung“ ist der Medienentwicklungsplan (MEP) der Stadt Königswinter, der vom Rat am 24.08.2020 beschlossen wurde. Digitale Unterrichtsinhalte sind Bestandteil der Kernlehrpläne des Landes und somit zwingend vorgeschrieben. Der Schulträger wird seiner Ausstattungspflicht (§79 Schulgesetz NRW) weiterhin auf der Basis des MEP unter Zuhilfenahme der jeweiligen schulischen Medienkonzepte wahrnehmen. Dabei ist die Ausstattung möglichst homogen und innovativ für die jeweiligen Schulformen vorzunehmen.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltsversicherung für die Aula im Schulzentrum Oberpleis, Schulverwaltung sowie für alle Schulen für den Fall des Verlusts von Schülereigentum bei Brandschutzübungen. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3%.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 280.684          | 93.000          | 91.000          | 91.000          | 91.000          | 91.000            |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 3.170            | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 1.313            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 0                | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>285.167</b>   | <b>98.000</b>   | <b>96.000</b>   | <b>96.000</b>   | <b>96.000</b>   | <b>96.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -218.443         | -146.234        | -211.121        | -218.004        | -222.316        | -226.714          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -37.675          | -50.301         | -36.800         | -26.301         | -26.302         | -26.303           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -39.255          | -163.987        | -671.336        | -641.008        | -245.683        | -945.261          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-295.373</b>  | <b>-360.522</b> | <b>-919.257</b> | <b>-885.313</b> | <b>-494.301</b> | <b>-1.198.278</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-10.206</b>   | <b>-262.522</b> | <b>-823.257</b> | <b>-789.313</b> | <b>-398.301</b> | <b>-1.102.278</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 39.343           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>39.343</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -9.238           | -46.400         | -245.400        | -505.400        | -166.400        | -151.400          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-9.238</b>    | <b>-46.400</b>  | <b>-245.400</b> | <b>-505.400</b> | <b>-166.400</b> | <b>-151.400</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>30.105</b>    | <b>-46.400</b>  | <b>-245.400</b> | <b>-505.400</b> | <b>-166.400</b> | <b>-151.400</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0301 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

| Nr. und Bezeichnung                                        | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis | 39.343        | -1.700<br>-17.700          | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -799<br>-23.599            |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.         | 39.343        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 39.343<br>39.343           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0             | -1.700<br>-17.700          | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -40.142<br>-62.942         |
| I-40-057 BGA zentrale Schulverwaltungsaufgaben             | -2.022        | -18.700<br>-3.700          | 0<br>0             | -33.700   | -33.700<br>-33.700     | -45.532<br>-150.332        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -2.022        | -18.700<br>-3.700          | 0<br>0             | -33.700   | -33.700<br>-33.700     | -45.532<br>-150.332        |
| I-40-156 ADV-Ausst. zentr. Schulverwaltungsaufgaben        | -7.216        | -26.000<br>-224.000        | 0<br>0             | -470.000  | -131.000<br>-116.000   | -178.334<br>-1.119.334     |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -7.216        | -26.000<br>-224.000        | 0<br>0             | -470.000  | -131.000<br>-116.000   | -178.334<br>-1.119.334     |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0301:****I-40-042 Betriebs- und Geschäftsausstattung Aula Oberpleis**

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Einmalig 16.000 Euro in 2026 für die Anschaffung einer Garderobe sowie Lampen (Schweinwerfer Front 6-8 Lampen).

**I-40-057 Betriebs- und Geschäftsausstattung zentrale Schulverwaltungsaufgaben**

- 1.700 € Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.
- 2.000 € sind für den regelmäßigen Austausch der sonderpädagogischen Testkoffer vorgesehen.
- Ab 2027: zusätzlicher Pauschalansatz für OGS-Gruppen

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

- 2.000 € jährlicher Pauschalansatz für Neuanschaffung von Werkzeugen und Arbeitsmaterial in der IT-Schulverwaltung.
- 24.000 € jährlicher Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen. Ansatz für alle Schulen. Im Gegenzug entfallen die Anmeldungen bei den einzelnen Schulen.
- 10.000 € WLAN Controller für Access Points + Backup (einmalig in 2026).
- 25.000 € Server: Die Software iServ und SchoolPilot wird auf den vorhandenen Schulservern installiert. Hierfür ist nach Beauftragung der Installation eine technische Abstimmung mit dem Anbieter erforderlich. Derzeit ist noch nicht sichergestellt, dass die notwendige Kapazität auf den vorhandenen Servern ausreichend ist. Daher ist die Bereitstellung der Haushaltsmittel notwendig, um den Schulbetrieb aufrecht zu erhalten (einmalig in 2026).
- 54.000 € TV-Geräte Gesamtschule (einmalig in 2026).
- 75.000 € Unterbrechungsfreie Stromversorgung Schul-IT (USV; einmalig in 2026)
- 34.000 € Ladetrolleys für die i-Pads (6.000 € Grundschule Königswinter, 6.000 Euro Grundschule Stieldorf, 6.000 Euro Grundschule Oberpleis, 4.000 Euro Grundschule Ittenbach, 12.000 Euro Gesamtschule) (einmalig in 2026).

In 2027 erhöht sich der Ansatz auf 470.000 Euro, da ein neuer Server für das Schulzentrum beschafft werden muss und die Neubeschaffung von Switchen und Access Points erforderlich ist. Für weitere Anschaffungen von Switchen, Access Points sowie PC-Ausstattungen sind 131.000 Euro für 2028 und 116.000 Euro für 2029 vorgesehen.





## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>231.027</b>   | <b>162.849</b>  | <b>199.170</b>  | <b>194.770</b>  | <b>198.754</b>  | <b>202.733</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 128.664          | 130.500         | 126.900         | 130.500         | 134.500         | 138.600         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 38.300          | 30.300          | 30.300          | 30.300          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 68.393           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 19.410           | 19.410          | 19.410          | 19.410          | 19.410          | 19.410          |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 14.462           | 12.842          | 14.462          | 14.462          | 14.447          | 14.326          |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 97               | 97              | 97              | 97              | 97              | 97              |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>58.984</b>    | <b>41.500</b>   | <b>62.600</b>   | <b>64.500</b>   | <b>66.400</b>   | <b>68.400</b>   |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 58.984           | 41.500          | 62.600          | 64.500          | 66.400          | 68.400          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>175</b>       | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      | <b>300</b>      |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 175              | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>275</b>       | <b>1.023</b>    | <b>275</b>      | <b>275</b>      | <b>275</b>      | <b>275</b>      |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 275              | 275             | 275             | 275             | 275             | 275             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 507             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 241             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>3.200</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 0               | 3.200           | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>290.461</b>   | <b>205.672</b>  | <b>262.345</b>  | <b>263.045</b>  | <b>265.729</b>  | <b>271.709</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-71.714</b>   | <b>-60.849</b>  | <b>-68.879</b>  | <b>-71.066</b>  | <b>-72.454</b>  | <b>-73.868</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.026          | -7.938          | -8.097          | -8.259          | -8.424          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -44.960          | -34.299         | -44.148         | -45.677         | -46.590         | -47.522         |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -1.020           | -2.700          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -3.632           | -2.872          | -3.607          | -3.732          | -3.806          | -3.883          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -9.465           | -7.400          | -9.757          | -10.095         | -10.296         | -10.502         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.094           | -656            | -136            | -134            | -132            | -129            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -826             | -400            | -488            | -496            | -500            | -506            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-15.250</b>   | <b>-22.190</b>  | <b>-28.050</b>  | <b>-28.050</b>  | <b>-28.050</b>  | <b>-28.050</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | 0                | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -436             | -790            | -850            | -850            | -850            | -850            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -9.181           | -12.000         | -9.400          | -9.400          | -9.400          | -9.400          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | 0                | -500            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -5.102           | -1.400          | -14.800         | -14.800         | -14.800         | -14.800         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-75.697</b>   | <b>-67.886</b>  | <b>-75.161</b>  | <b>-70.223</b>  | <b>-66.141</b>  | <b>-65.783</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -75.697          | -67.886         | -74.706         | -69.768         | -65.687         | -65.328         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -455            | -455            | -455            | -455            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-232.079</b>  | <b>-241.913</b> | <b>-238.833</b> | <b>-286.100</b> | <b>-329.620</b> | <b>-353.740</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -128.664         | -130.500        | -126.900        | -130.500        | -134.500        | -138.600        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -103.415         | -111.413        | -111.933        | -155.600        | -195.120        | -215.140        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-31.431</b>   | <b>-27.552</b>  | <b>-58.271</b>  | <b>-48.378</b>  | <b>-48.436</b>  | <b>-48.496</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -936             | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -832             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -1.984           | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          |
| 543102    | Schulschwimmen                                     | -3.672           | -5.040          | -4.780          | -4.780          | -4.780          | -4.780          |
| 543103    | Schulveranstaltungen                               | -30              | -60             | -70             | -70             | -70             | -70             |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.224          | -4.200          | -4.300          | -4.300          | -4.300          | -4.300          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -807            | 0               | -30.000         | -20.000         | -20.000         | -20.000         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -6.555          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -10.654         | -9.100          | -10.000         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -47             | -50             | -50             | -50             | -50             | -50             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.565          | -1.802          | -1.771          | -1.878          | -1.936          | -1.996          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -126            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-426.171</b> | <b>-420.389</b> | <b>-469.194</b> | <b>-503.818</b> | <b>-544.701</b> | <b>-569.937</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-135.710</b> | <b>-214.717</b> | <b>-206.849</b> | <b>-240.773</b> | <b>-278.972</b> | <b>-298.229</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-135.710</b> | <b>-214.717</b> | <b>-206.849</b> | <b>-240.773</b> | <b>-278.972</b> | <b>-298.229</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-135.710</b> | <b>-214.717</b> | <b>-206.849</b> | <b>-240.773</b> | <b>-278.972</b> | <b>-298.229</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-193.811</b> | <b>-118.606</b> | <b>-83.499</b>  | <b>-86.517</b>  | <b>-88.474</b>  | <b>-94.815</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -193.811        | -118.606        | -83.499         | -86.517         | -88.474         | -94.815         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-329.521</b> | <b>-333.323</b> | <b>-290.348</b> | <b>-327.290</b> | <b>-367.447</b> | <b>-393.043</b> |

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

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar und Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung von Kellerräumen und Aula.

**501902 Personalaufwendungen für die Sicherung von Schulwegen**

Einsatz von Verkehrshelfern (Schülerlotsen). Dafür wird eine Aufwandsentschädigung gezahlt.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

**527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmensrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Pauschalansatz für sonstige Fahrten.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Altstadt.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 131.336         | 130.500         | 165.200         | 160.800         | 164.800         | 168.900         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 47.738          | 41.500          | 62.600          | 64.500          | 66.400          | 68.400          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 175             | 300             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 11.262          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>190.511</b>  | <b>172.300</b>  | <b>228.100</b>  | <b>225.600</b>  | <b>231.500</b>  | <b>237.600</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -65.882         | -55.298         | -66.651         | -68.800         | -70.152         | -71.531         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -15.393         | -22.190         | -28.050         | -28.050         | -28.050         | -28.050         |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -217.810        | -241.913        | -238.833        | -286.100        | -329.620        | -353.740        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -32.369         | -27.552         | -58.271         | -48.378         | -48.436         | -48.496         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-331.454</b> | <b>-346.953</b> | <b>-391.805</b> | <b>-431.328</b> | <b>-476.258</b> | <b>-501.817</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-140.943</b> | <b>-174.653</b> | <b>-163.705</b> | <b>-205.728</b> | <b>-244.758</b> | <b>-264.217</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0               | 0               | 0               | -80.000         | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -8.433          | -1.700          | -1.700          | -1.700          | -1.700          | -1.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-8.433</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-81.700</b>  | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-8.433</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-81.700</b>  | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0302 Grundschule Königswinter**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Königswinter | -2.204        | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -58.956<br>-65.756         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -2.204        | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -58.956<br>-65.756         |
| I-40-015 ADV-Ausstattung GS Königswinter                    | -6.229        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -91.297<br>-91.297         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 26.471<br>26.471           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -6.229        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -117.767<br>-117.767       |
| I-ZIB-029 Erweiterung OGS Königswinter                      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -80.000   | 0<br>0                 | -101.701<br>-181.701       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 63.000<br>63.000           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -80.000   | 0<br>0                 | -164.701<br>-244.701       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0302:****I-40-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Königswinter**

1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget. Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-ZIB-029 Erweiterung OGS Königswinter**

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.



## 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 |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03030100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03030200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>330.019</b>   | <b>241.717</b>  | <b>265.065</b>  | <b>271.508</b>  | <b>278.351</b>  | <b>268.223</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 218.225          | 230.900         | 224.400         | 230.900         | 237.900         | 245.100         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 28.850          | 28.850          | 28.850          | 11.850          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 97.371           | 0               | 0               | 0               | 0               | 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          | 10.816          | 10.760          | 10.735          | 10.693          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 32               | 0               | 126             | 126             | 126             | 126             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 273              | 0               | 364             | 364             | 364             | 364             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 508              | 508             | 508             | 508             | 375             | 90              |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>136.715</b>   | <b>130.000</b>  | <b>145.000</b>  | <b>149.400</b>  | <b>153.900</b>  | <b>158.500</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 136.715          | 130.000         | 145.000         | 149.400         | 153.900         | 158.500         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>0</b>         | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 0                | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>17.465</b>    | <b>19.429</b>   | <b>17.465</b>   | <b>17.465</b>   | <b>17.465</b>   | <b>17.465</b>   |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 17.465           | 17.465          | 17.465          | 17.465          | 17.465          | 17.465          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 1.183           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 781             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>3.200</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 3.200           | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>484.199</b>   | <b>391.246</b>  | <b>430.829</b>  | <b>438.473</b>  | <b>449.815</b>  | <b>444.287</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-74.876</b>   | <b>-65.538</b>  | <b>-72.454</b>  | <b>-74.811</b>  | <b>-76.297</b>  | <b>-77.813</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.026          | -7.938          | -8.097          | -8.259          | -8.424          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -48.042          | -39.915         | -47.985         | -49.645         | -50.638         | -51.651         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -4.323           | -3.342          | -3.920          | -4.056          | -4.137          | -4.220          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -9.890           | -8.612          | -10.605         | -10.972         | -11.191         | -11.415         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.352           | -675            | -430            | -432            | -434            | -433            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 450              | -473            | 28              | 28              | 32              | 33              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-27.381</b>   | <b>-29.430</b>  | <b>-34.200</b>  | <b>-34.200</b>  | <b>-34.200</b>  | <b>-34.200</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -2.747           | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -2.038           | -880            | -900            | -900            | -900            | -900            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -1.565           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -7.086           | -12.100         | -9.400          | -9.400          | -9.400          | -9.400          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -7.612           | -6.500          | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -5.804           | -1.450          | -13.400         | -13.400         | -13.400         | -13.400         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-63.039</b>   | <b>-58.177</b>  | <b>-61.513</b>  | <b>-59.380</b>  | <b>-58.339</b>  | <b>-58.412</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -63.039          | -58.177         | -60.724         | -58.590         | -57.549         | -57.623         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -789            | -789            | -789            | -789            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-394.452</b>  | <b>-397.873</b> | <b>-410.045</b> | <b>-429.540</b> | <b>-450.060</b> | <b>-470.260</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -218.225         | -230.900        | -224.400        | -230.900        | -237.900        | -245.100        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -176.227         | -166.973        | -185.645        | -198.640        | -212.160        | -225.160        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-31.876</b>   | <b>-30.734</b>  | <b>-59.963</b>  | <b>-52.497</b>  | <b>-52.550</b>  | <b>-32.604</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -1.132           | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -680             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -33              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGSB)                                                  | -4.990          | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          |
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -5.913          | -7.560          | -7.200          | -7.200          | -7.200          | -7.200          |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -199            | -70             | -70             | -70             | -70             | -70             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.911          | -3.700          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -1.712          | 0               | -27.500         | -20.000         | -20.000         | 0               |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -1.897          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -8.803          | -10.100         | -11.000         | -11.000         | -11.000         | -11.000         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -51             | -50             | -60             | -60             | -60             | -60             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.555          | -1.804          | -1.683          | -1.717          | -1.770          | -1.824          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-591.625</b> | <b>-581.752</b> | <b>-638.175</b> | <b>-650.428</b> | <b>-671.446</b> | <b>-673.289</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-107.426</b> | <b>-190.506</b> | <b>-207.346</b> | <b>-211.954</b> | <b>-221.630</b> | <b>-229.001</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-107.426</b> | <b>-190.506</b> | <b>-207.346</b> | <b>-211.954</b> | <b>-221.630</b> | <b>-229.001</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-107.426</b> | <b>-190.506</b> | <b>-207.346</b> | <b>-211.954</b> | <b>-221.630</b> | <b>-229.001</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-350.777</b> | <b>-385.475</b> | <b>-378.491</b> | <b>-404.180</b> | <b>-414.404</b> | <b>-402.857</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -350.777        | -385.475        | -378.491        | -404.180        | -414.404        | -402.857        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-458.203</b> | <b>-575.981</b> | <b>-585.837</b> | <b>-616.135</b> | <b>-636.034</b> | <b>-631.858</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0303:****414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung der Aula.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

**527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmensrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Pauschalansatz für sonstige Fahrten.



#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Niederdollendorf.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier in 2026 Mittel in Höhe von 7.500 € für die Umgestaltung des Sekretariats/Schulleitung veranschlagt.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schüलगarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 219.905         | 230.900         | 253.250         | 259.750         | 266.750         | 256.950         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 125.276         | 130.000         | 145.000         | 149.400         | 153.900         | 158.500         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 0               | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>345.181</b>  | <b>361.000</b>  | <b>398.350</b>  | <b>409.250</b>  | <b>420.750</b>  | <b>415.550</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -69.182         | -59.895         | -70.448         | -72.770         | -74.225         | -75.710         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -28.317         | -29.430         | -34.200         | -34.200         | -34.200         | -34.200         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -375.444        | -397.873        | -410.045        | -429.540        | -450.060        | -470.260        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -35.496         | -30.734         | -59.963         | -52.497         | -52.550         | -32.604         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-508.439</b> | <b>-517.932</b> | <b>-574.656</b> | <b>-589.007</b> | <b>-611.035</b> | <b>-612.774</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-163.258</b> | <b>-156.932</b> | <b>-176.306</b> | <b>-179.757</b> | <b>-190.285</b> | <b>-197.224</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.012           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>4.012</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0               | 0               | -80.000         | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -22.319         | -1.700          | -8.200          | -8.200          | -1.700          | -1.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-22.319</b>  | <b>-1.700</b>   | <b>-88.200</b>  | <b>-8.200</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-18.307</b>  | <b>-1.700</b>   | <b>-88.200</b>  | <b>-8.200</b>   | <b>-1.700</b>   | <b>-1.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0303 Grundschule Niederdollendorf**

| Nr. und Bezeichnung                                     | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Niederd. | -14.881       | -1.700<br>-8.200           | 0<br>0             | -8.200    | -1.700<br>-1.700       | -84.906<br>-104.706        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 4.012         | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 8.628<br>8.628             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -18.893       | -1.700<br>-8.200           | 0<br>0             | -8.200    | -1.700<br>-1.700       | -93.534<br>-113.334        |
| I-40-016 ADV-Ausstattung GS Niederdollendorf            | -3.427        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -79.919<br>-79.919         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 31.606<br>31.606           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -3.427        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -111.524<br>-111.524       |
| I-ZIB-009 Erweiterung OGS Niederdollendorf              | 0             | 0<br>-80.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -369.872<br>-449.872       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                         | 0             | 0<br>-80.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -369.872<br>-449.872       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0303:****I-40-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Niederdollendorf**

- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget (jährlich).
- 6.500 € Erweiterung Schränke Musikraum (einmalig in 2026)
- 6.500 € Erneuerung Küche Lehrerzimmer (einmalig in 2027)

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-ZIB-009 Erweiterung OGS Niederdollendorf**

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>312.015</b>   | <b>282.561</b>  | <b>294.808</b>  | <b>304.942</b>  | <b>322.691</b>  | <b>357.205</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 258.455          | 258.500         | 251.100         | 258.500         | 266.300         | 274.300         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 25.500          | 25.500          | 0               | 17.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 32.870           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 2.787            | 2.787           | 2.787           | 2.787           | 2.736           | 2.720           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 16.772           | 19.885          | 14.348          | 17.131          | 52.650          | 62.336          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 0                | 304             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 1.131            | 1.085           | 1.074           | 1.025           | 1.005           | 848             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>189.979</b>   | <b>164.800</b>  | <b>201.500</b>  | <b>207.600</b>  | <b>213.800</b>  | <b>220.200</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 189.979          | 164.800         | 201.500         | 207.600         | 213.800         | 220.200         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>886</b>       | <b>1.925</b>    | <b>1.925</b>    | <b>1.925</b>    | <b>1.925</b>    | <b>1.925</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 761              | 1.800           | 1.800           | 1.800           | 1.800           | 1.800           |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 125              | 125             | 125             | 125             | 125             | 125             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>496</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 382             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 113             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>8.058</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 8.058            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>510.938</b>   | <b>449.781</b>  | <b>498.233</b>  | <b>514.467</b>  | <b>538.416</b>  | <b>579.330</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-67.858</b>   | <b>-55.621</b>  | <b>-63.759</b>  | <b>-65.800</b>  | <b>-67.104</b>  | <b>-68.431</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.026          | -7.938          | -8.097          | -8.259          | -8.424          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -41.483          | -32.454         | -40.727         | -42.137         | -42.980         | -43.839         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -3.366           | -2.718          | -3.327          | -3.443          | -3.511          | -3.582          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -8.727           | -7.002          | -9.001          | -9.312          | -9.498          | -9.688          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.786           | -717            | -383            | -385            | -387            | -386            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.778           | -209            | -778            | -790            | -799            | -809            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-32.199</b>   | <b>-52.890</b>  | <b>-44.050</b>  | <b>-44.050</b>  | <b>-44.050</b>  | <b>-44.050</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -1.900           | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -1.884           | -990            | -900            | -900            | -900            | -900            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -307             | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -3.740           | -6.300          | -6.300          | -6.300          | -6.300          | -6.300          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -19.455          | -35.500         | -32.000         | -32.000         | -32.000         | -32.000         |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -4.383           | -1.600          | -1.350          | -1.350          | -1.350          | -1.350          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-46.530</b>   | <b>-82.192</b>  | <b>-55.565</b>  | <b>-82.812</b>  | <b>-256.057</b> | <b>-256.353</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -46.530          | -82.192         | -54.519         | -81.766         | -255.012        | -255.307        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -1.046          | -1.046          | -1.046          | -1.046          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-446.564</b>  | <b>-462.568</b> | <b>-448.238</b> | <b>-471.180</b> | <b>-491.980</b> | <b>-499.980</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -258.455         | -258.500        | -251.100        | -258.500        | -266.300        | -274.300        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -188.109         | -204.068        | -197.138        | -212.680        | -225.680        | -225.680        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-34.914</b>   | <b>-68.360</b>  | <b>-95.617</b>  | <b>-60.725</b>  | <b>-30.803</b>  | <b>-50.883</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -1.189           | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -1.923           | -730            | -740            | -740            | -740            | -740            |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -1.997           | -1.200          | -1.150          | -1.150          | -1.150          | -1.150          |
| 543102    | Schulschwimmen                                     | -3.456           | -4.320          | -4.100          | -4.100          | -4.100          | -4.100          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | 0               | -80             | -70             | -70             | -70             | -70             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.515          | -4.200          | -4.200          | -4.200          | -4.200          | -4.200          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0               | -37.500         | -65.500         | -30.500         | -500            | -20.500         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -5.404          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -194            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -12.121         | -11.400         | -11.100         | -11.100         | -11.100         | -11.100         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -54             | -60             | -60             | -60             | -60             | -60             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -2.135          | -2.570          | -2.397          | -2.505          | -2.583          | -2.663          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -1.926          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-628.065</b> | <b>-721.631</b> | <b>-707.229</b> | <b>-724.567</b> | <b>-889.994</b> | <b>-919.697</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-117.127</b> | <b>-271.850</b> | <b>-208.996</b> | <b>-210.100</b> | <b>-351.578</b> | <b>-340.367</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-117.127</b> | <b>-271.850</b> | <b>-208.996</b> | <b>-210.100</b> | <b>-351.578</b> | <b>-340.367</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-117.127</b> | <b>-271.850</b> | <b>-208.996</b> | <b>-210.100</b> | <b>-351.578</b> | <b>-340.367</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>31.718</b>   | <b>31.718</b>   | <b>31.718</b>   | <b>31.718</b>   | <b>31.718</b>   | <b>31.718</b>   |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 31.718          | 31.718          | 31.718          | 31.718          | 31.718          | 31.718          |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-209.359</b> | <b>-283.741</b> | <b>-268.082</b> | <b>-285.206</b> | <b>-293.681</b> | <b>-284.313</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -209.359        | -283.741        | -268.082        | -285.206        | -293.681        | -284.313        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-294.769</b> | <b>-523.873</b> | <b>-445.359</b> | <b>-463.588</b> | <b>-613.541</b> | <b>-592.962</b> |

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

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle und Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Benutzerentgelte.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung Feuerwehrantenne.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Ansätze.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

#### **527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Aufgrund des Neubaus der Turnhalle an der Grundschule Oberdollendorf erfolgen ersatzweise Fahrten zu alternativen Sportflächen (Palastweiher/Thomasberg/Niederdollendorf).

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 wurden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **542290 Übrige Mieten/Pachten**

Es handelt sich hierbei um Pachtaufwendungen für die Fläche des Fahrradabstellplatzes der Grundschule Oberdollendorf an der Heisterbacher Straße.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Oberdollendorf.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier folgende Ansätze enthalten:

- 500 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Gymnastikhalle Grundschule Oberdollendorf. Aufgrund eines Brandschadens in der Turnhalle verringern sich die Ansätze.
- 35.000 € in 2026: Neuausstattung Turnhalle Oberdollendorf.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026      | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 258.455         | 258.500         | 276.600          | 284.000         | 266.300         | 291.300         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 188.138         | 164.800         | 201.500          | 207.600         | 213.800         | 220.200         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 815             | 1.925           | 1.925            | 1.925           | 1.925           | 1.925           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>447.408</b>  | <b>425.225</b>  | <b>480.025</b>   | <b>493.525</b>  | <b>482.025</b>  | <b>513.425</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -60.503         | -50.201         | -60.994          | -62.989         | -64.248         | -65.533         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -32.489         | -52.890         | -44.050          | -44.050         | -44.050         | -44.050         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -411.422        | -462.568        | -448.238         | -471.180        | -491.980        | -499.980        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -31.868         | -68.360         | -95.617          | -60.725         | -30.803         | -50.883         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-536.282</b> | <b>-634.019</b> | <b>-648.899</b>  | <b>-638.944</b> | <b>-631.081</b> | <b>-660.446</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-88.874</b>  | <b>-208.794</b> | <b>-168.874</b>  | <b>-145.419</b> | <b>-149.056</b> | <b>-147.021</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 0               | 1.202.962        | 888.833         | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>1.202.962</b> | <b>888.833</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -182.207        | 0               | 0                | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -15.030         | -118.700        | -53.700          | -123.700        | -3.700          | -3.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-197.237</b> | <b>-118.700</b> | <b>-53.700</b>   | <b>-123.700</b> | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-197.237</b> | <b>-118.700</b> | <b>1.149.262</b> | <b>765.133</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0304 Grundschule Oberdollendorf**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberd. | -1.898        | -66.700<br>-1.700          | 0<br>0             | -121.700  | -1.700<br>-1.700       | -129.131<br>-255.931       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 3.035<br>3.035             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -1.898        | -66.700<br>-1.700          | 0<br>0             | -121.700  | -1.700<br>-1.700       | -132.167<br>-258.967       |
| I-40-017 ADV-Ausstattung GS Oberdollendorf            | -13.132       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -76.197<br>-76.197         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 42.406<br>42.406           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -13.132       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -118.602<br>-118.602       |
| I-44-001 BGA Turnhalle Oberdollendorf                 | 0             | -52.000<br>-52.000         | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -54.940<br>-112.940        |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -52.000<br>-52.000         | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -54.940<br>-112.940        |
| I-65-052 Neubau Turnhalle mit OGS-Erweiterung GS Odd. | -182.207      | 0<br>1.202.962             | 0<br>0             | 888.833   | 0<br>0                 | -265.862<br>1.825.933      |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>1.202.962             | 0<br>0             | 888.833   | 0<br>0                 | 0<br>2.091.795             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -182.207      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -265.862<br>-265.862       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0304:****I-40-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Oberdollendorf**

- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget (jährlich).
- 120.000 € Einrichtung neue OGS und Mensa (einmalig in 2027).

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Oberdollendorf**

- 2.000 € Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.
- 50.000 € in 2026: Neuausstattung Turnhalle Oberdollendorf.

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

Für den Neubau der Turnhalle inkl. OGS-Erweiterung werden über die Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter eine Förderung in Höhe von 888.833 erwartet. In 2026 werden darüber hinaus Fördermittel in Höhe von 1.202.962 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.



## 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 |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03050100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03050200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>387.844</b>   | <b>343.507</b>  | <b>364.146</b>  | <b>383.515</b>  | <b>398.689</b>  | <b>407.736</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 295.023          | 294.300         | 285.900         | 294.300         | 303.200         | 312.300         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 25.500          | 25.500          | 25.500          | 25.500          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 42.564           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 846              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414290    | Zuweisungen v. Gemeinden/GV                        | 10               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 7.393            | 7.393           | 7.393           | 7.393           | 7.393           | 7.393           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 40.407           | 40.400          | 43.689          | 55.061          | 61.383          | 61.362          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 176              | 0               | 250             | 250             | 250             | 250             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 24               | 24              | 24              | 24              | 24              | 24              |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 1.400            | 1.390           | 1.390           | 987             | 939             | 907             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>238.421</b>   | <b>219.500</b>  | <b>252.900</b>  | <b>260.500</b>  | <b>268.300</b>  | <b>276.400</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 238.421          | 219.500         | 252.900         | 260.500         | 268.300         | 276.400         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.331</b>     | <b>1.200</b>    | <b>1.320</b>    | <b>1.320</b>    | <b>1.320</b>    | <b>1.320</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 1.116            | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           | 1.100           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 215              | 100             | 220             | 220             | 220             | 220             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>159</b>       | <b>661</b>      | <b>159</b>      | <b>159</b>      | <b>159</b>      | <b>159</b>      |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 159              | 159             | 159             | 159             | 159             | 159             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 373             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 129             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>14.400</b>   | <b>11.200</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 14.400          | 11.200          | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>627.754</b>   | <b>564.868</b>  | <b>632.925</b>  | <b>656.694</b>  | <b>668.468</b>  | <b>685.614</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-82.158</b>   | <b>-67.074</b>  | <b>-76.126</b>  | <b>-78.524</b>  | <b>-80.037</b>  | <b>-81.579</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.013          | -7.811          | -7.967          | -8.126          | -8.289          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -52.901          | -39.546         | -48.817         | -50.506         | -51.516         | -52.547         |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -2.040           | -2.100          | -2.400          | -2.400          | -2.400          | -2.400          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -4.240           | -3.312          | -3.988          | -4.126          | -4.209          | -4.293          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -10.889          | -8.532          | -10.788         | -11.162         | -11.385         | -11.613         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.092           | -854            | -218            | -218            | -218            | -216            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -278             | -223            | -500            | -508            | -513            | -519            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-26.745</b>   | <b>-35.590</b>  | <b>-27.950</b>  | <b>-27.950</b>  | <b>-27.950</b>  | <b>-27.950</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -1.035           | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -479             | -1.540          | -1.450          | -1.450          | -1.450          | -1.450          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -2.088           | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -8.083           | -10.300         | -9.300          | -9.300          | -9.300          | -9.300          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -10.156          | -11.000         | -10.500         | -10.500         | -10.500         | -10.500         |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -4.373           | -2.250          | -2.200          | -2.200          | -2.200          | -2.200          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-125.562</b>  | <b>-101.549</b> | <b>-123.168</b> | <b>-130.861</b> | <b>-137.047</b> | <b>-135.875</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -125.562         | -101.549        | -121.724        | -129.416        | -135.602        | -134.430        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -1.445          | -1.445          | -1.445          | -1.445          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-528.224</b>  | <b>-547.313</b> | <b>-541.917</b> | <b>-592.000</b> | <b>-633.920</b> | <b>-676.040</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -295.023         | -294.300        | -285.900        | -294.300        | -303.200        | -312.300        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -233.201         | -253.013        | -256.017        | -297.700        | -330.720        | -363.740        |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-55.818</b>  | <b>-48.014</b>  | <b>-79.785</b>  | <b>-85.967</b>  | <b>-72.087</b>  | <b>-72.210</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                                            | -1.018          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -1.505          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                                                  | -2.711          | -1.850          | -1.800          | -1.800          | -1.800          | -1.800          |
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -7.560          | -8.640          | -8.210          | -8.210          | -8.210          | -8.210          |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -30             | -120            | -110            | -110            | -110            | -110            |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -1.497          | -4.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          | -3.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -10.743         | -5.000          | -39.000         | -45.000         | -31.000         | -31.000         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)                                | -10.834         | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -69             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -16.443         | -17.800         | -17.600         | -17.600         | -17.600         | -17.600         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -82             | -90             | -90             | -90             | -90             | -90             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -3.326          | -4.214          | -3.675          | -3.857          | -3.977          | -4.100          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-818.507</b> | <b>-799.540</b> | <b>-848.947</b> | <b>-915.302</b> | <b>-951.041</b> | <b>-993.654</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-190.752</b> | <b>-234.672</b> | <b>-216.022</b> | <b>-258.608</b> | <b>-282.573</b> | <b>-308.040</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-190.752</b> | <b>-234.672</b> | <b>-216.022</b> | <b>-258.608</b> | <b>-282.573</b> | <b>-308.040</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-190.752</b> | <b>-234.672</b> | <b>-216.022</b> | <b>-258.608</b> | <b>-282.573</b> | <b>-308.040</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>16.430</b>   | <b>16.430</b>   | <b>16.430</b>   | <b>16.430</b>   | <b>16.430</b>   | <b>16.430</b>   |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 16.430          | 16.430          | 16.430          | 16.430          | 16.430          | 16.430          |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-282.418</b> | <b>-294.095</b> | <b>-320.581</b> | <b>-407.269</b> | <b>-436.332</b> | <b>-353.585</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -282.418        | -294.095        | -320.581        | -407.269        | -436.332        | -353.585        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-456.740</b> | <b>-512.337</b> | <b>-520.172</b> | <b>-649.447</b> | <b>-702.475</b> | <b>-645.195</b> |

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

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung der Aula.

**501902 Personalaufwendungen für die Sicherung von Schulwegen**

Einsatz von Verkehrshelfern (Schülerlotsen). Dafür wird eine Aufwandsentschädigung gezahlt.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.

#### **525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

#### **527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Pauschalansatz für Einzelabrechnungen.
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Heisterbacherrott. Der Ansatz kann den tatsächlichen Kosten angepasst werden.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier folgende Ansätze enthalten:

- 1.000 € Jährlicher Pauschalansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott.
- 8.000 € Austausch Möbel Lehrerzimmer (einmalig in 2026)

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 302.118          | 294.300         | 311.400         | 319.800         | 328.700         | 337.800         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 237.074          | 219.500         | 252.900         | 260.500         | 268.300         | 276.400         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 1.315            | 1.200           | 1.320           | 1.320           | 1.320           | 1.320           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>540.507</b>   | <b>515.000</b>  | <b>565.620</b>  | <b>581.620</b>  | <b>598.320</b>  | <b>615.520</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -76.997          | -61.504         | -73.804         | -76.161         | -77.637         | -79.141         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -26.534          | -35.590         | -27.950         | -27.950         | -27.950         | -27.950         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -494.179         | -547.313        | -541.917        | -592.000        | -633.920        | -676.040        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -56.507          | -48.014         | -79.785         | -85.967         | -72.087         | -72.210         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-654.217</b>  | <b>-692.421</b> | <b>-723.456</b> | <b>-782.078</b> | <b>-811.594</b> | <b>-855.341</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-113.710</b>  | <b>-177.421</b> | <b>-157.836</b> | <b>-200.458</b> | <b>-213.274</b> | <b>-239.821</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.487            | 0               | 360.000         | 280.000         | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>2.487</b>     | <b>0</b>        | <b>360.000</b>  | <b>280.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -111.700         | 0               | -360.000        | -280.000        | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -10.161          | -3.700          | -24.700         | -3.700          | -3.700          | -3.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-121.861</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-384.700</b> | <b>-283.700</b> | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-119.374</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-24.700</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0305 Grundschule Heisterbacherrott**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Heisterb. | -10           | -1.700<br>-22.700          | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -61.793<br>-89.593         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 2.487         | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 3.148<br>3.148             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 125<br>125                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -2.498        | -1.700<br>-22.700          | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -65.066<br>-92.866         |
| I-40-018 ADV-Ausstattung GS Heisterbacherrott            | -7.664        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -137.008<br>-137.008       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -7.664        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -137.008<br>-137.008       |
| I-40-155 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Heisterbacherrott    | -111.700      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -136.778<br>-136.778       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -111.700      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -136.778<br>-136.778       |
| I-44-002 BGA Turnhalle GS Heisterbacherrott              | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -3.933<br>-11.933          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -3.933<br>-11.933          |
| I-ZIB-045 Baumaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -14.400<br>-14.400         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>360.000               | 0<br>0             | 280.000   | 0<br>0                 | 0<br>640.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0             | 0<br>-360.000              | 0<br>0             | -280.000  | 0<br>0                 | -14.400<br>-654.400        |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0305:****I-40-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Heisterbacherrott**

- 1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 15.000 € Einrichtung 9. OGS-Gruppe
- 6.000 € Akustikdecke OGS-Räume

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

**I-40-018 ADV-Ausstattung Grundschule Heisterbacherrott**

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Heisterbacherrott**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

**I-ZIB-045 Baumaßnahmen Grundschule Heisterbacherrott**

(2026) Die Dacheindeckung zeigt deutliche Schäden. Durch Kontrollen ist festgestellt worden, dass die Tragkonstruktion beschädigt / verwittert ist. Die Eindeckung inkl. Unterbau muss erneuert werden. In dem Zuge ist geplant, das Dach mit einer PV- Anlage auszustatten. Die Tragfähigkeit für eine PV-Anlage ist bislang nicht gegeben. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2026 werden Fördermittel in Höhe von 360.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.

(2027): Die Dacheindeckung der Turnhalle ist bauzeitlich und durch die flache Neigung läuft bei Starkregen das Wasser nur ungenügend ab. Zudem bleiben Äste und Laub der umstehenden Bäume auf dem Dach liegen und führen zu einer starken Vermoosung der Fläche. Darüber hinaus sind die Tonziegel brüchig und müssen erneuert werden. Die Sanierung umfasst auch die Wärmedämmung. Im Ansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 werden Fördermittel für die Dachsanierung der Turnhalle in Höhe von 280.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>337.534</b>   | <b>251.392</b>  | <b>239.092</b>  | <b>278.553</b>  | <b>285.296</b>  | <b>292.512</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 219.994          | 233.200         | 193.700         | 233.200         | 240.200         | 247.500         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 17.000          | 17.000          | 17.000          | 17.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 80.865           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 8.393            | 422             | 422             | 422             | 422             | 422             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 27.645           | 17.135          | 27.334          | 27.299          | 27.064          | 27.041          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 105              | 105             | 105             | 105             | 105             | 43              |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 70               | 70              | 70              | 70              | 70              | 70              |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 462              | 462             | 462             | 458             | 436             | 437             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>144.474</b>   | <b>140.100</b>  | <b>153.300</b>  | <b>157.900</b>  | <b>162.600</b>  | <b>167.500</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 144.474          | 140.100         | 153.300         | 157.900         | 162.600         | 167.500         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.973</b>     | <b>1.900</b>    | <b>1.900</b>    | <b>1.900</b>    | <b>1.900</b>    | <b>1.900</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 1.626            | 1.700           | 1.700           | 1.700           | 1.700           | 1.700           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 348              | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>424</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub  | 0                | 336             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 89              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>483.981</b>   | <b>393.817</b>  | <b>394.292</b>  | <b>438.353</b>  | <b>449.796</b>  | <b>461.912</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-65.863</b>   | <b>-60.362</b>  | <b>-68.631</b>  | <b>-70.869</b>  | <b>-72.278</b>  | <b>-73.715</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.633           | -6.830          | -6.937          | -7.075          | -7.217          | -7.361          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -42.160          | -38.217         | -45.727         | -47.310         | -48.256         | -49.221         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -3.419           | -3.200          | -3.736          | -3.865          | -3.943          | -4.021          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -8.628           | -8.246          | -10.106         | -10.455         | -10.665         | -10.878         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -3.063          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub           | -1.092           | -548            | -256            | -256            | -257            | -256            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -139             | -258            | -266            | -270            | -272            | -275            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-40.549</b>   | <b>-39.900</b>  | <b>-46.800</b>  | <b>-46.800</b>  | <b>-46.800</b>  | <b>-46.800</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -3.480           | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -2.781           | -1.400          | -1.300          | -1.300          | -1.300          | -1.300          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.023           | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -1.993           | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -7.135           | -9.200          | -9.100          | -9.100          | -9.100          | -9.100          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -19.988          | -16.500         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -4.010           | -2.300          | -1.900          | -1.900          | -1.900          | -1.900          |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -140             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-78.861</b>   | <b>-54.731</b>  | <b>-78.190</b>  | <b>-75.819</b>  | <b>-75.286</b>  | <b>-75.016</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -78.861          | -54.731         | -77.194         | -74.824         | -74.291         | -74.021         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -995            | -995            | -995            | -995            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-394.762</b>  | <b>-404.982</b> | <b>-384.832</b> | <b>-464.860</b> | <b>-504.880</b> | <b>-545.200</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -219.994         | -233.200        | -193.700        | -233.200        | -240.200        | -247.500        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -174.768         | -171.782        | -191.132        | -231.660        | -264.680        | -297.700        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-47.981</b>   | <b>-38.742</b>  | <b>-53.893</b>  | <b>-53.927</b>  | <b>-54.005</b>  | <b>-54.086</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -1.026           | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -1.569           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -246             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -2.909           | -1.750          | -1.700          | -1.700          | -1.700          | -1.700          |
| 543102    | Schulschwimmen                                     | -1.728           | -2.520          | -2.400          | -2.400          | -2.400          | -2.400          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -49             | -110            | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -2.460          | -4.000          | -4.200          | -4.200          | -4.200          | -4.200          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -16.936         | -5.000          | -21.000         | -21.000         | -21.000         | -21.000         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -3.978          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -14.596         | -16.100         | -15.600         | -15.600         | -15.600         | -15.600         |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -73             | -80             | -80             | -80             | -80             | -80             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -2.398          | -2.882          | -2.513          | -2.547          | -2.625          | -2.706          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -14             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-628.016</b> | <b>-598.718</b> | <b>-632.346</b> | <b>-712.275</b> | <b>-753.249</b> | <b>-794.817</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-144.035</b> | <b>-204.901</b> | <b>-238.054</b> | <b>-273.922</b> | <b>-303.453</b> | <b>-332.906</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-144.035</b> | <b>-204.901</b> | <b>-238.054</b> | <b>-273.922</b> | <b>-303.453</b> | <b>-332.906</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-144.035</b> | <b>-204.901</b> | <b>-238.054</b> | <b>-273.922</b> | <b>-303.453</b> | <b>-332.906</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>19.853</b>   | <b>19.853</b>   | <b>19.853</b>   | <b>19.853</b>   | <b>19.853</b>   | <b>19.853</b>   |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 19.853          | 19.853          | 19.853          | 19.853          | 19.853          | 19.853          |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-323.053</b> | <b>-347.334</b> | <b>-342.780</b> | <b>-403.779</b> | <b>-374.360</b> | <b>-367.360</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -323.053        | -347.334        | -342.780        | -403.779        | -374.360        | -367.360        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-447.235</b> | <b>-532.381</b> | <b>-560.981</b> | <b>-657.848</b> | <b>-657.960</b> | <b>-680.413</b> |

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

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Stieldorf.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung des Forums.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Stieldorf.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

**527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.



#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, was zu einer steigenden Nachfrage führt.
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Stieldorf.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier jährlich 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Stieldorf veranschlagt.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 219.994         | 233.200         | 210.700         | 250.200         | 257.200         | 264.500         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 140.790         | 140.100         | 153.300         | 157.900         | 162.600         | 167.500         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 1.713           | 1.900           | 1.900           | 1.900           | 1.900           | 1.900           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>362.497</b>  | <b>375.200</b>  | <b>365.900</b>  | <b>410.000</b>  | <b>421.700</b>  | <b>433.900</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -60.839         | -56.493         | -66.505         | -68.706         | -70.080         | -71.482         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -35.811         | -39.900         | -46.800         | -46.800         | -46.800         | -46.800         |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -373.029        | -404.982        | -384.832        | -464.860        | -504.880        | -545.200        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -49.200         | -38.742         | -53.893         | -53.927         | -54.005         | -54.086         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-518.879</b> | <b>-540.117</b> | <b>-552.030</b> | <b>-634.293</b> | <b>-675.765</b> | <b>-717.568</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-156.382</b> | <b>-164.917</b> | <b>-186.130</b> | <b>-224.293</b> | <b>-254.065</b> | <b>-283.668</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -104.739        | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -21.440         | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-126.179</b> | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-126.179</b> | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0306 Grundschule Stieldorf**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Stieldorf | -13.831       | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -96.914<br>-103.714        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.049<br>1.049             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 167<br>167                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -13.831       | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -98.130<br>-104.930        |
| I-40-019 ADV-Ausstattung GS Stieldorf                    | -7.608        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -147.893<br>-147.893       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 31.606<br>31.606           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -7.608        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -179.499<br>-179.499       |
| I-40-146 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Stieldorf            | -104.739      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -129.817<br>-129.817       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -104.739      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -129.817<br>-129.817       |
| I-44-003 BGA Turnhalle GS Stieldorf                      | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -3.579<br>-11.579          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -3.579<br>-11.579          |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0306:****I-40-009 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Stieldorf**

1.700 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt.

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Stieldorf**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>585.533</b>   | <b>503.291</b>  | <b>466.727</b>  | <b>549.555</b>  | <b>566.005</b>  | <b>561.565</b>  |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 12.645           | 12.645          | 12.645          | 12.645          | 8.430           | 0               |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 381.913          | 404.300         | 379.000         | 404.300         | 416.500         | 429.000         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 4.250           | 25.500          | 34.000          | 25.500          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 124.948          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414199    | RAP-Auflösung Land                                 | 8.330            | 0               | 8.330           | 8.330           | 8.330           | 8.330           |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 2.805            | 2.530           | 2.490           | 2.410           | 2.410           | 2.410           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 54.270           | 83.367          | 59.403          | 95.788          | 95.788          | 95.788          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 270              | 264             | 270             | 270             | 270             | 270             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 267              | 100             | 267             | 267             | 267             | 267             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 85               | 85              | 72              | 45              | 10              | 0               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>247.731</b>   | <b>216.400</b>  | <b>262.800</b>  | <b>270.700</b>  | <b>278.800</b>  | <b>287.200</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 247.731          | 216.400         | 262.800         | 270.700         | 278.800         | 287.200         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>2.704</b>     | <b>3.280</b>    | <b>3.600</b>    | <b>3.600</b>    | <b>3.600</b>    | <b>3.600</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 2.111            | 3.100           | 3.100           | 3.100           | 3.100           | 3.100           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 593              | 180             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>67</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 67               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>6.750</b>     | <b>7.265</b>    | <b>6.750</b>    | <b>6.750</b>    | <b>6.750</b>    | <b>6.750</b>    |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 6.750            | 6.750           | 6.750           | 6.750           | 6.750           | 6.750           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 407             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 108             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>842.784</b>   | <b>730.235</b>  | <b>739.877</b>  | <b>830.605</b>  | <b>855.155</b>  | <b>859.115</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-81.987</b>   | <b>-88.804</b>  | <b>-92.928</b>  | <b>-95.896</b>  | <b>-97.748</b>  | <b>-99.637</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.026          | -7.938          | -8.097          | -8.259          | -8.424          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -52.884          | -52.824         | -61.469         | -63.597         | -64.869         | -66.166         |
| 501902    | Personalaufw. f. Sicherung Schulwege               | -2.910           | -6.500          | -2.800          | -2.800          | -2.800          | -2.800          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -4.269           | -4.424          | -5.022          | -5.196          | -5.300          | -5.406          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -10.880          | -11.397         | -13.585         | -14.055         | -14.336         | -14.623         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.228           | -604            | -255            | -255            | -256            | -254            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 902              | -535            | -255            | -259            | -259            | -262            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-119.148</b>  | <b>-113.105</b> | <b>-131.898</b> | <b>-132.468</b> | <b>-133.055</b> | <b>-133.660</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -350             | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -17.908          | -16.995         | -18.998         | -19.568         | -20.155         | -20.760         |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -4.479           | -2.060          | -2.200          | -2.200          | -2.200          | -2.200          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.154           | -5.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -2.474           | -4.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -1.500          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 527101    | Lernmittel                                         | -12.171          | -13.600         | -14.700         | -14.700         | -14.700         | -14.700         |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -75.330          | -65.500         | -86.500         | -86.500         | -86.500         | -86.500         |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -5.283           | -3.450          | -3.500          | -3.500          | -3.500          | -3.500          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-267.433</b>  | <b>-209.989</b> | <b>-270.404</b> | <b>-291.453</b> | <b>-280.587</b> | <b>-281.291</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -267.433         | -209.989        | -268.934        | -289.983        | -279.116        | -279.821        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -1.470          | -1.470          | -1.470          | -1.470          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-691.168</b>  | <b>-811.424</b> | <b>-725.394</b> | <b>-796.536</b> | <b>-837.187</b> | <b>-873.569</b> |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -27.976          | -85.051         | -27.976         | -27.976         | -23.407         | -14.269         |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -381.913         | -404.300        | -379.000        | -404.300        | -416.500        | -429.000        |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -281.279          | -322.073          | -318.418          | -364.260          | -397.280          | -430.300          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-108.041</b>   | <b>-121.977</b>   | <b>-119.533</b>   | <b>-144.600</b>   | <b>-154.773</b>   | <b>-143.451</b>   |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                                            | -2.868            | -3.200            | -3.200            | -3.200            | -3.200            | -3.200            |
| 542204    | Erbbauzins Schulgrundstück GS Opl.                                             | -51.549           | -51.550           | -51.550           | -51.550           | -51.550           | -51.550           |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -2.423            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                                                  | -3.762            | -2.450            | -2.850            | -2.850            | -2.850            | -2.850            |
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -7.560            | -8.640            | -8.210            | -8.210            | -8.210            | -8.210            |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -241              | -150              | -170              | -170              | -170              | -170              |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -5.143            | -6.000            | -5.400            | -5.400            | -5.400            | -5.400            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -802              | -15.000           | -9.000            | -34.000           | -44.000           | -34.000           |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)                                | -4.239            | -6.600            | -6.600            | -6.600            | -6.600            | -5.100            |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -24.507           | -23.700           | -26.900           | -26.900           | -26.900           | -26.900           |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -119              | -120              | -130              | -130              | -130              | -130              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -4.827            | -4.567            | -5.523            | -5.590            | -5.763            | -5.941            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.267.777</b> | <b>-1.345.299</b> | <b>-1.340.158</b> | <b>-1.460.953</b> | <b>-1.503.350</b> | <b>-1.531.608</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-424.992</b>   | <b>-615.063</b>   | <b>-600.281</b>   | <b>-630.349</b>   | <b>-648.194</b>   | <b>-672.493</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-424.992</b>   | <b>-615.063</b>   | <b>-600.281</b>   | <b>-630.349</b>   | <b>-648.194</b>   | <b>-672.493</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-424.992</b>   | <b>-615.063</b>   | <b>-600.281</b>   | <b>-630.349</b>   | <b>-648.194</b>   | <b>-672.493</b>   |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>71.349</b>     | <b>71.349</b>     | <b>71.349</b>     | <b>71.349</b>     | <b>71.349</b>     | <b>71.349</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 71.349            | 71.349            | 71.349            | 71.349            | 71.349            | 71.349            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-681.649</b>   | <b>-824.984</b>   | <b>-738.884</b>   | <b>-702.210</b>   | <b>-874.952</b>   | <b>-709.643</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -681.649          | -824.984          | -738.884          | -702.210          | -874.952          | -709.643          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.035.292</b> | <b>-1.368.698</b> | <b>-1.267.816</b> | <b>-1.261.210</b> | <b>-1.451.798</b> | <b>-1.310.787</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0307:****414099 RAP-Auflösung Bund**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisung für Bau und Ausstattung der OGS Oberpleis.

**414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

**414199 RAP-Auflösung Land**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Landeszuweisung für die Erweiterung des OGS-Gebäudes.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung von Schulräumen.

**501902 Personalaufwendungen für die Sicherung von Schulwegen**

Einsatz von Verkehrshelfern (Schülerlotsen). Dafür wird eine Aufwandsentschädigung gezahlt.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

**524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung**

Pauschalansatz für den Revierdienst durch eine Sicherheitsfirma zuzüglich einer Steigerung von 3 %.

#### **525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

#### **525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

#### **525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis.

#### **525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

#### **527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

#### **531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung des geleisteten Zuschusses an den TuS Oberpleis für Bau und Ausstattung der OGS.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **542204 Erbbauzins Schulgrundstück Grundschule Oberpleis**

Die Katholischen Kirchengemeinde St. Pankratius hat das Grundstück, auf dem die Grundschule „Auf dem Sonnenhügel“ errichtet wurde, im Wege eines Erbbaurechtes zur Verfügung gestellt.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Grundschulen Oberpleis und Eudenbach. Der Ansatz wird an die tatsächlichen Kosten angepasst.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier jährlich 4.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Eudenbach und Sporthalle Grundschule Oberpleis veranschlagt.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 381.913          | 404.300           | 383.250           | 429.800           | 450.500           | 454.500           |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 244.430          | 216.400           | 262.800           | 270.700           | 278.800           | 287.200           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 2.353            | 3.280             | 3.600             | 3.600             | 3.600             | 3.600             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 67               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>628.763</b>   | <b>623.980</b>    | <b>649.650</b>    | <b>704.100</b>    | <b>732.900</b>    | <b>745.300</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -77.869          | -83.171           | -90.814           | -93.745           | -95.564           | -97.419           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -145.878         | -113.105          | -131.898          | -132.468          | -133.055          | -133.660          |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -615.930         | -726.373          | -697.418          | -768.560          | -813.780          | -859.300          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -113.194         | -121.977          | -119.533          | -144.600          | -154.773          | -143.451          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-952.871</b>  | <b>-1.044.626</b> | <b>-1.039.663</b> | <b>-1.139.373</b> | <b>-1.197.172</b> | <b>-1.233.830</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-324.108</b>  | <b>-420.646</b>   | <b>-390.013</b>   | <b>-435.273</b>   | <b>-464.272</b>   | <b>-488.530</b>   |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0                | 0                 | 813.750           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>813.750</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -718             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -24.997          | -9.300            | -84.300           | -9.300            | -9.300            | -9.300            |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-25.715</b>   | <b>-9.300</b>     | <b>-84.300</b>    | <b>-9.300</b>     | <b>-9.300</b>     | <b>-9.300</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-25.715</b>   | <b>-9.300</b>     | <b>729.450</b>    | <b>-9.300</b>     | <b>-9.300</b>     | <b>-9.300</b>     |

**Investitionen Produktgruppe 0307 Grundschule Oberpleis**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Oberpleis | -1.470        | -3.300<br>-14.550          | 0<br>0             | -3.300    | -3.300<br>-3.300       | -119.421<br>-143.871       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>63.750                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 5.165<br>68.915            |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -1.470        | -3.300<br>-78.300          | 0<br>0             | -3.300    | -3.300<br>-3.300       | -124.586<br>-212.786       |
| I-40-020 ADV-Ausstattung GS Oberpleis                    | -13.734       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -367.667<br>-367.667       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -13.734       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -367.667<br>-367.667       |
| I-44-004 BGA Sporthalle GS Oberpleis u. GS Eudenbach     | -9.204        | -6.000<br>-6.000           | 0<br>0             | -6.000    | -6.000<br>-6.000       | -21.880<br>-45.880         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -9.204        | -6.000<br>-6.000           | 0<br>0             | -6.000    | -6.000<br>-6.000       | -21.880<br>-45.880         |
| I-65-061 Neugestaltung Schulhof Grundschule Eudenbach    | 0             | 0<br>750.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>750.000               |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>750.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>750.000               |
| I-ZIB-051 Baumaßnahmen Grundschule Eudenbach             | -1.307        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -278.986<br>-278.986       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -718          | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -278.397<br>-278.397       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -589          | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -589<br>-589               |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0307:****I-40-010 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Oberpleis**

- 3.300 € Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 75.000 € Einrichtung einer Küche

Über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt. Hier: Förderung Küche 63.750 Euro.

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Grundschule Oberpleis und Grundschule Eudenbach**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

**I-65-061 Neugestaltung Schulhof Grundschule Eudenbach**

In 2026 werden Investitionsmittel in Höhe von 750.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.





## 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 |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03080100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03080200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>225.227</b>   | <b>153.316</b>  | <b>177.310</b>  | <b>178.406</b>  | <b>173.733</b>  | <b>181.995</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 148.112          | 127.700         | 124.200         | 127.700         | 131.600         | 135.600         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 25.500          | 21.000          | 12.500          | 17.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 51.611           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 6.446            | 6.446           | 6.446           | 6.446           | 6.446           | 6.446           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 18.313           | 18.313          | 20.419          | 22.524          | 22.498          | 22.303          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 66               | 177             | 66              | 66              | 66              | 66              |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 308              | 308             | 308             | 308             | 308             | 308             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 371              | 371             | 371             | 361             | 315             | 272             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>104.385</b>   | <b>83.300</b>   | <b>110.700</b>  | <b>114.100</b>  | <b>117.500</b>  | <b>121.000</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 104.385          | 83.300          | 110.700         | 114.100         | 117.500         | 121.000         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.667</b>     | <b>1.100</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    | <b>1.300</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 1.367            | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 300              | 100             | 300             | 300             | 300             | 300             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>490</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 383             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 107             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>3.200</b>    | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 0               | 0               | 3.200           | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>331.279</b>   | <b>238.206</b>  | <b>289.310</b>  | <b>293.806</b>  | <b>295.733</b>  | <b>304.295</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-83.591</b>   | <b>-58.898</b>  | <b>-71.173</b>  | <b>-73.478</b>  | <b>-74.937</b>  | <b>-76.424</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -6.926           | -8.026          | -7.938          | -8.097          | -8.259          | -8.424          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -54.518          | -35.063         | -46.669         | -48.285         | -49.250         | -50.235         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -4.367           | -2.936          | -3.813          | -3.945          | -4.024          | -4.104          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -11.544          | -7.565          | -10.314         | -10.671         | -10.884         | -11.102         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.792           | -4.495          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.092           | -556            | -218            | -218            | -218            | -216            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.352           | -257            | -616            | -626            | -632            | -639            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-16.327</b>   | <b>-25.230</b>  | <b>-16.950</b>  | <b>-16.950</b>  | <b>-16.950</b>  | <b>-16.950</b>  |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -1.420           | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -1.071           | -830            | -700            | -700            | -700            | -700            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -725             | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -1.698           | -3.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -4.702           | -5.000          | -5.400          | -5.400          | -5.400          | -5.400          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -3.659           | -5.500          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -2.522           | -1.400          | -1.350          | -1.350          | -1.350          | -1.350          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-61.614</b>   | <b>-57.072</b>  | <b>-74.385</b>  | <b>-74.943</b>  | <b>-75.176</b>  | <b>-74.340</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -61.614          | -57.072         | -73.565         | -74.123         | -74.356         | -73.520         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -820            | -820            | -820            | -820            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-257.606</b>  | <b>-233.380</b> | <b>-257.175</b> | <b>-286.820</b> | <b>-303.720</b> | <b>-334.240</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -148.112         | -127.700        | -124.200        | -127.700        | -131.600        | -135.600        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -109.494         | -105.680        | -132.975        | -159.120        | -172.120        | -198.640        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-26.564</b>   | <b>-31.964</b>  | <b>-57.128</b>  | <b>-52.172</b>  | <b>-42.217</b>  | <b>-47.263</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -1.020           | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -583             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -1.190           | -1.150          | -1.100          | -1.100          | -1.100          | -1.100          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -3.690          | -4.320          | -4.100          | -4.100          | -4.100          | -4.100          |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -30             | -60             | -60             | -60             | -60             | -60             |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -1.379          | -4.000          | -3.500          | -3.500          | -3.500          | -3.500          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -645            | -5.000          | -31.000         | -26.000         | -16.000         | -21.000         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -6.613          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -10.042         | -9.600          | -9.600          | -9.600          | -9.600          | -9.600          |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -46             | -50             | -50             | -50             | -50             | -50             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.208          | -1.484          | -1.418          | -1.462          | -1.507          | -1.553          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -117            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-445.702</b> | <b>-406.544</b> | <b>-476.811</b> | <b>-504.363</b> | <b>-513.000</b> | <b>-549.217</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-114.423</b> | <b>-168.338</b> | <b>-187.501</b> | <b>-210.557</b> | <b>-217.267</b> | <b>-244.922</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-114.423</b> | <b>-168.338</b> | <b>-187.501</b> | <b>-210.557</b> | <b>-217.267</b> | <b>-244.922</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-114.423</b> | <b>-168.338</b> | <b>-187.501</b> | <b>-210.557</b> | <b>-217.267</b> | <b>-244.922</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>15.289</b>   | <b>15.289</b>   | <b>15.289</b>   | <b>15.289</b>   | <b>15.289</b>   | <b>15.289</b>   |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 15.289          | 15.289          | 15.289          | 15.289          | 15.289          | 15.289          |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-231.735</b> | <b>-232.387</b> | <b>-234.712</b> | <b>-321.449</b> | <b>-255.230</b> | <b>-254.025</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -231.735        | -232.387        | -234.712        | -321.449        | -255.230        | -254.025        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-330.869</b> | <b>-385.435</b> | <b>-406.924</b> | <b>-516.717</b> | <b>-457.208</b> | <b>-483.658</b> |

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

Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale). Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar und Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle Grundschule Ittenbach.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung der Mensa.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüll- und Speiseresteentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Grundschule Ittenbach.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

**527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

**528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die Grundschulen 7,60 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule(OGS).

**542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

**543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die Grundschulen 2,90 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 320,00 Euro je Zug.

**543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

**543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die Grundschulen 0,40 € / Schüler.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und zukünftige Breitbandnutzungsgebühren der Grundschule Ittenbach.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Grundschule Ittenbach veranschlagt.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

**544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

**544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach**

| Nr.       | Bezeichnung                                                   | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                          | 148.112          | 127.700         | 149.700         | 148.700         | 144.100         | 152.600         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                              | 103.121          | 83.300          | 110.700         | 114.100         | 117.500         | 121.000         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                             | 1.430            | 1.100           | 1.300           | 1.300           | 1.300           | 1.300           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>252.663</b>   | <b>212.100</b>  | <b>261.700</b>  | <b>264.100</b>  | <b>262.900</b>  | <b>274.900</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                        | -77.355          | -53.590         | -68.734         | -70.997         | -72.417         | -73.866         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                 | -16.386          | -25.230         | -16.950         | -16.950         | -16.950         | -16.950         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                        | -238.945         | -233.380        | -257.175        | -286.820        | -303.720        | -334.240        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                       | -25.909          | -31.964         | -57.128         | -52.172         | -42.217         | -47.263         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-358.595</b>  | <b>-344.164</b> | <b>-399.987</b> | <b>-426.939</b> | <b>-435.304</b> | <b>-472.319</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>           | <b>-105.932</b>  | <b>-132.064</b> | <b>-138.287</b> | <b>-162.839</b> | <b>-172.404</b> | <b>-197.419</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitions-<br>maßnahmen | 0                | 0               | 0               | 17.000          | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>17.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                  | -66.685          | 0               | 0               | 0               | -80.000         | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | -1.590           | -3.700          | -7.400          | -31.200         | -3.700          | -3.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                           | <b>-68.275</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-7.400</b>   | <b>-31.200</b>  | <b>-83.700</b>  | <b>-3.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>              | <b>-68.275</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-7.400</b>   | <b>-14.200</b>  | <b>-83.700</b>  | <b>-3.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0308 Grundschule Ittenbach**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung GS Ittenbach | 0             | -1.700<br>-5.400           | 0<br>0             | -12.200   | -1.700<br>-1.700       | -41.610<br>-62.610         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 17.000    | 0<br>0                 | 20.363<br>37.363           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -1.313<br>-1.313           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | -1.700<br>-5.400           | 0<br>0             | -29.200   | -1.700<br>-1.700       | -60.660<br>-98.660         |
| I-40-021 ADV-Ausstattung GS Ittenbach                    | -1.590        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -109.995<br>-109.995       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -1.590        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -109.995<br>-109.995       |
| I-40-148 Erneuerung IT-TK-Anlage GS Ittenbach            | -66.685       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -95.165<br>-95.165         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -66.685       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -91.762<br>-91.762         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -3.402<br>-3.402           |
| I-44-005 BGA Turnhalle GS Ittenbach                      | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -4.083<br>-12.083          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -4.083<br>-12.083          |
| I-65-064 Erweiterung OGS Ittenbach                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | -80.000<br>0           | 0<br>-80.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | -80.000<br>0           | 0<br>-80.000               |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0308:****I-40-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule Ittenbach**

- 1.700 € (jährlich) Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 3.700 € (2026) Erneuerung Schutzboden Turnhalle
- 7.500 € (2027) Sekretariat
- 20.000 € (2027) OGS-Offensive

Die OGS Ittenbach betreibt eine eigene Mensa für die OGS und die benachbarte KiTa. Durch die steigende Zahl der OGS-Kinder, wächst auch der Kapazitätsbedarf der Mensa stetig an. Nachdem ein neue, leistungsstärkerer Konvektomat angeschafft wurde, benötigt die Mensa nun dringend eine Kühlzelle um die Lebensmittel gemäß den Richtlinien lagern zu können. Die Anschaffungs-, Installations- und Herstellungskosten werden auf ca. 15.000 € geschätzt inkl. der Herstellung einer fachgerechten Entlüftung der Abwärme des Kälteaggregats. Weitere 5.000 € werden für investive Anschaffung der OGS benötigt um Lagermöglichkeiten wie bspw. Garagenschränke o. ä. anzuschaffen. Darüber hinaus wurden über das Förderprogramm „Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen zum Ausbau ganztätiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter“ werden Fördermittel für die Ausstattung der Grundschulen und OGS mit Möbeln und Einrichtungsgegenständen zur multifunktionalen Nutzung inkl. Einrichtung für Mensen und Akustikelemente beantragt. Diese betragen für das Jahr 2027 rd. 17.000 Euro.

**I-40-021 ADV-Ausstattung Grundschule Ittenbach**

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-005 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Grundschule Ittenbach**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

**I-65-064 Erweiterung OGS Ittenbach**

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.



## 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 |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03110100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03110200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>1.446.055</b> | <b>420.966</b>  | <b>797.184</b>  | <b>459.642</b>  | <b>537.005</b>  | <b>313.207</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 32.050           | 27.000          | 26.200          | 27.000          | 27.900          | 28.800          |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 615.364          | 0               | 388.350         | 68.950          | 68.950          | 68.950          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 400.566          | 0               | 0               | 0               | 0               | 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         | 382.172         | 363.230         | 439.693         | 214.995         |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 300              | 199             | 442             | 442             | 442             | 442             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 1.235            | 120             | 20              | 20              | 20              | 20              |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>4.138</b>     | <b>5.255</b>    | <b>5.590</b>    | <b>5.590</b>    | <b>5.590</b>    | <b>5.590</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 3.610            | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 465              | 100             | 435             | 435             | 435             | 435             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 63               | 155             | 155             | 155             | 155             | 155             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>14.370</b>    | <b>14.970</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 12.712           | 12.712          | 12.712          | 12.712          | 12.712          | 12.712          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 1.397           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 861             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 1.658            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>104.200</b>  | <b>47.000</b>   | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                          | 0                | 0               | 0               | 104.200         | 47.000          | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>1.464.562</b> | <b>441.191</b>  | <b>815.486</b>  | <b>582.143</b>  | <b>602.307</b>  | <b>331.509</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-168.503</b>  | <b>-164.179</b> | <b>-173.777</b> | <b>-179.423</b> | <b>-182.996</b> | <b>-186.637</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -17.469          | -20.771         | -20.501         | -20.911         | -21.330         | -21.756         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -105.767         | -98.968         | -114.575        | -118.541        | -120.912        | -123.330        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -8.538           | -8.288          | -9.361          | -9.685          | -9.879          | -10.076         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -21.708          | -21.353         | -25.321         | -26.198         | -26.722         | -27.256         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -11.351          | -12.961         | -3.209          | -3.273          | -3.339          | -3.405          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.494           | -1.279          | -419            | -417            | -416            | -409            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.176           | -559            | -391            | -397            | -400            | -404            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-370.205</b>  | <b>-362.047</b> | <b>-400.964</b> | <b>-401.470</b> | <b>-402.081</b> | <b>-402.528</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -924             | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 524111    | Reinigung                                          | 0                | 0               | -10.100         | -10.100         | -10.100         | -10.100         |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -15.897          | -12.927         | -16.864         | -17.370         | -17.981         | -18.428         |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -6.021           | -5.920          | -5.850          | -5.850          | -5.850          | -5.850          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -3.577           | -8.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -8.673           | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -458             | -11.000         | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -35.064          | -55.000         | -58.100         | -58.100         | -58.100         | -58.100         |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -275.704         | -255.500        | -295.000        | -295.000        | -295.000        | -295.000        |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -23.888          | -8.200          | -8.050          | -8.050          | -8.050          | -8.050          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-542.717</b>  | <b>-492.081</b> | <b>-582.444</b> | <b>-536.100</b> | <b>-598.448</b> | <b>-367.779</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -542.717         | -492.081        | -582.023        | -535.678        | -598.027        | -367.358        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -422            | -422            | -422            | -422            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-32.050</b>   | <b>-27.000</b>  | <b>-26.200</b>  | <b>-27.000</b>  | <b>-27.900</b>  | <b>-28.800</b>  |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -32.050          | -27.000         | -26.200         | -27.000         | -27.900         | -28.800         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-141.951</b>  | <b>-138.230</b> | <b>-144.083</b> | <b>-122.469</b> | <b>-122.867</b> | <b>-123.277</b> |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -6.702           | -5.400          | -5.400          | -5.400          | -5.400          | -5.400          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -23.525          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -1.070           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGSB)                                                  | -8.320            | -7.150            | -6.950            | -6.950            | -6.950            | -6.950            |
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -13.180           | -13.680           | -13.000           | -13.000           | -13.000           | -13.000           |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -586              | -970              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -16.146           | -17.500           | -17.000           | -17.000           | -17.000           | -17.000           |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -1.068            | -10.000           | -25.000           | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -10.618           | -16.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -137              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -48.495           | -51.000           | -53.000           | -53.000           | -53.000           | -53.000           |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -233              | -240              | -250              | -250              | -250              | -250              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -11.871           | -16.290           | -12.483           | -12.869           | -13.267           | -13.677           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.255.426</b> | <b>-1.183.537</b> | <b>-1.327.469</b> | <b>-1.266.462</b> | <b>-1.334.292</b> | <b>-1.109.022</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>209.136</b>    | <b>-742.346</b>   | <b>-511.983</b>   | <b>-684.318</b>   | <b>-731.985</b>   | <b>-777.513</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>209.136</b>    | <b>-742.346</b>   | <b>-511.983</b>   | <b>-684.318</b>   | <b>-731.985</b>   | <b>-777.513</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>209.136</b>    | <b>-742.346</b>   | <b>-511.983</b>   | <b>-684.318</b>   | <b>-731.985</b>   | <b>-777.513</b>   |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>57.191</b>     | <b>57.191</b>     | <b>57.191</b>     | <b>57.191</b>     | <b>57.191</b>     | <b>57.191</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 57.191            | 57.191            | 57.191            | 57.191            | 57.191            | 57.191            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.201.202</b> | <b>-1.079.177</b> | <b>-887.637</b>   | <b>-982.927</b>   | <b>-984.240</b>   | <b>-938.392</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.201.202        | -1.079.177        | -887.637          | -982.927          | -984.240          | -938.392          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-934.875</b>   | <b>-1.764.332</b> | <b>-1.342.429</b> | <b>-1.610.054</b> | <b>-1.659.034</b> | <b>-1.658.714</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0311:****414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Es handelt sich um Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen. Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Das Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs gewährt für wesentliche Belastungen der Gemeinde einen finanziellen Ausgleich. Für wiederkehrende Kosten (konsumtiv) beträgt der Ausgleich bis 2026 für Königswinter rund 19.150 Euro, danach jährlich rund 68.950 Euro. Darüber hinaus leistet das zuständige Ministerium letztmalig für 2026 einen finanziellen Ausgleich für investive Ausgaben in Höhe von rund 369.200 Euro. Auch dieser Betrag wird konsumtiv vereinnahmt, da keine konkrete Investition vorhanden ist, der diese Zuweisung zugeordnet werden kann.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung des Pausenraums.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Telefongebührenerstattung Bibliothek Schulzentrum Oberpleis.

**524110 Abfallbeseitigung**

- 1.500 € Pauschalmittel für die Sperrmüllentsorgung.

**524111 Reinigung**

Neben der Reinigung des Speisesaales werden schultäglich die Tische und Stühle in der Mensa gereinigt.

**524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung**

Pauschalansatz für den Revierdienst durch eine Sicherheitsfirma zuzüglich einer Steigerung von 3 %.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

- 4.350 € Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.
- 1.500 € Wartung des Schülerverwaltungsprogramm „Untis“.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

#### **527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die weiterführenden Schulen 9,50 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die weiterführenden Schulen 5,70 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 550,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die weiterführende Schulen 1,20 €/Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren des Gymnasiums Oberpleis.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

- 22.000 Euro für die Neumöblierung des Lehrerzimmers in 2026
- 3.000 Euro Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle I Gymnasium Oberpleis.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 38.426          | 27.000          | 414.550         | 95.950            | 96.850            | 97.750          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 4.510           | 5.255           | 5.590           | 5.590             | 5.590             | 5.590           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>42.936</b>   | <b>32.255</b>   | <b>420.140</b>  | <b>101.540</b>    | <b>102.440</b>    | <b>103.340</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -153.482        | -149.379        | -169.759        | -175.335          | -178.842          | -182.419        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -444.503        | -362.047        | -400.964        | -401.470          | -402.081          | -402.528        |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -32.050         | -27.000         | -26.200         | -27.000           | -27.900           | -28.800         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -141.578        | -138.230        | -144.083        | -122.469          | -122.867          | -123.277        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-771.613</b> | <b>-676.656</b> | <b>-741.006</b> | <b>-726.274</b>   | <b>-731.690</b>   | <b>-737.024</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-728.677</b> | <b>-644.401</b> | <b>-320.866</b> | <b>-624.734</b>   | <b>-629.250</b>   | <b>-633.684</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 246.145         | 0               | 0               | 1.855.000         | 600.000           | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>246.145</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>1.855.000</b>  | <b>600.000</b>    | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -4.182          | -600.000        | 0               | -2.605.000        | -1.175.000        | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -134.403        | -21.700         | -50.700         | -15.700           | -15.700           | -15.700         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-138.585</b> | <b>-621.700</b> | <b>-50.700</b>  | <b>-2.620.700</b> | <b>-1.190.700</b> | <b>-15.700</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>107.560</b>  | <b>-621.700</b> | <b>-50.700</b>  | <b>-765.700</b>   | <b>-590.700</b>   | <b>-15.700</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 0311 Gymnasium Oberpleis**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|------------------------|----------------------------|
| I-40-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gymnasium | 246.145       | -16.000<br>-45.000         | 0<br>0             | -10.000    | -10.000<br>-10.000     | 142.940<br>67.940          |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -307<br>-307               |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                            | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -37<br>-37                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 246.145       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | 653.758<br>653.758         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -16.000<br>-45.000         | 0<br>0             | -10.000    | -10.000<br>-10.000     | -510.474<br>-585.474       |
| I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium                    | -134.403      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -393.288<br>-393.288       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | 79.253<br>79.253           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -134.403      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -472.541<br>-472.541       |
| I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa     | 0             | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700     | -1.700<br>-1.700       | -44.298<br>-51.098         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700     | -1.700<br>-1.700       | -44.298<br>-51.098         |
| I-44-007 BGA Sporthalle Gymnasium                     | 0             | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000     | -4.000<br>-4.000       | -23.396<br>-39.396         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000     | -4.000<br>-4.000       | -23.396<br>-39.396         |
| I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium                      | -4.182        | -600.000<br>0              | 0<br>0             | -750.000   | -575.000<br>0          | -623.498<br>-1.948.498     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 1.855.000  | 600.000<br>0           | 0<br>2.455.000             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -4.182        | -600.000<br>0              | 0<br>0             | -2.605.000 | -1.175.000<br>0        | -623.498<br>-4.403.498     |

## Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0311:

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

- 10.000 € jährlicher Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 35.000 € für die Neumöblierung des Lehrerzimmers in 2026.

### I-40-024 ADV-Ausstattung Gymnasium

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

### I-40-038 Betriebs- und Geschäftsausstattung Mensa

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

### I-44-007 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle Gymnasium

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

### I-ZIB-053 Baumaßnahmen Gymnasium

- (2027 und 2028) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €):  
Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.  
Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schallschutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.  
Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann.
- (2027) Modernisierung Beleuchtung Mensa-/Selbstlernzentrum (200.000 €):  
Weiterführung der Modernisierung / Umrüstung der Beleuchtungsanlagen im Schulzentrum Oberpleis auf LED. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 werden Investitionsmittel in Höhe von 200.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.
- Modernisierung raumluftechnische Anlagen:  
(2027) Planungskosten (175.000 €) und Baukosten (625.000 €).  
(2028) Baukosten (625.000 €).  
Weiterführung der Beschlüsse BVA 186/2022/1 & ASUK 163/2022. Die Ausschussmitglieder sprechen sich mehrheitlich für die folgende Beschlussfassung aus: 1. Der Bau- und Verkehrsausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz beauftragen die Verwaltung im Bereich städtische Gebäude die Planung und Umsetzung des Klimaschutzprojekts 1.1 Schulzentrum Oberpleis vorzuziehen.  
Sowie Fortführung der besprochenen Maßnahmen aus der 19. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 07.11.2023 und der 22. Sitzung des Ausschusses f. Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz vom 08.11.2023. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 und 2028 werden Investitionsmittel in Höhe von je 400.000 € pro Jahr gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.
- (2028) Sanierung Lehrer-WC (200.000 €):  
Das Lehrer-WC im Schulgebäude ist in einem schlechten baulichen Zustand. Im Rahmen des Konzeptes zur Sanierung und Begehung von Sanitärräumen und Schulen wurde die Sanierung beschlossen (BVA 11.09.2018, Beschluss 260/2018). Dies beinhaltet, die Versorgungsleitungen, Fliesenoberflächen inkl. Abdichtung, Decken und Beleuchtung. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2028 werden Investitionsmittel in Höhe von 200.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.
- (2027) Sanierung Umkleiden und Duschen Sporthalle (750.000 €):  
Die WC- und Duschanlagen inkl. der Umkleiden sind in einem eher schlechten baulichen Zustand. Im Rahmen des Konzeptes zur Sanierung und Begehung von Sanitärräumen und Schulen wurde die Sanierung beschlossen (BVA 11.09.2018, Beschluss 260/2018). Dies beinhaltet die Versorgungsleitungen, Fliesenoberflächen inkl. Abdichtung, Decken, Keramik und Beleuchtung.  
In diesem Zuge erfolgt die Umrüstung der Beleuchtungsanlage auf LED sowie die Erneuerung der Lüftungsanlagen. Mit dieser Maßnahme erfolgt ein weiterer großer Schritt zur Einsparung von Energie und zahlt somit auf die städtischen Klimaziele und des Vorreiterkonzeptes ein. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 werden Investitionsmittel in Höhe von 750.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.
- (2027) Erneuerung Tribüne Sporthalle I (505.000 €):  
Die Tribüne wird regelmäßig von einer Fachfirma gewartet und überprüft. Sie ist bauzeitlich und verschlissen. Eine Reparatur ist vermutlich nicht mehr möglich, daher wird der komplette Austausch notwendig werden, um die Sicherheit und Funktion zu gewährleisten. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 werden Investitionsmittel in Höhe von 505.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.



## Produktgruppe 0312 Förderschule

### Produktgruppenbeschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Beschaffung von Lernmitteln im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Lernmittelfreiheit, die Organisation und Abwicklung von Schülerspezialverkehr für behinderte Schüler sowie die allgemeine Fahrtkostenübernahme für Schülerbeförderung und die finanzielle Abwicklung des Betreuungsangebotes nach 13.00 Uhr. Des Weiteren sind hier allgemeine Schulverwaltungsangelegenheiten wie z.B. Angebote für Silentien für lernschwache Schüler und die Organisation der Schulwegsicherung durch Schülerlotsen erfasst. Ferner umfasst die Produktgruppe die Gestaltung der räumlichen und technischen Rahmenbedingungen in den Schulen, insbesondere die Ausstattung mit Inventar, Lehr- und Unterrichts- und Verbrauchsmaterialien sowie die Unterhaltung von Einrichtungsgegenständen und Geräten sowie Bewirtschaftungsaufwendungen.

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

| Zugeordnete Produkte |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03120100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03120200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0312 Förderschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>212.481</b>   | <b>133.643</b>  | <b>142.133</b>  | <b>160.650</b>  | <b>172.450</b>  | <b>175.386</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 106.387          | 122.900         | 104.300         | 122.900         | 126.700         | 130.600         |
| 414104    | Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich            | 0                | 0               | 22.600          | 22.600          | 31.100          | 31.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 91.351           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 14.742           | 10.743          | 15.233          | 15.150          | 14.650          | 13.786          |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>21.237</b>    | <b>21.200</b>   | <b>22.500</b>   | <b>23.200</b>   | <b>23.900</b>   | <b>24.600</b>   |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 21.237           | 21.200          | 22.500          | 23.200          | 23.900          | 24.600          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>5.217</b>     | <b>4.000</b>    | <b>4.500</b>    | <b>4.500</b>    | <b>4.500</b>    | <b>4.500</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 2.485            | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 2.731            | 2.000           | 2.500           | 2.500           | 2.500           | 2.500           |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>100.067</b>   | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  | <b>100.000</b>  |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 100.000          | 100.000         | 100.000         | 100.000         | 100.000         | 100.000         |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 67               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>2.282</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 1.415           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 867             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>3.200</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 3.200           | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>339.001</b>   | <b>261.125</b>  | <b>272.333</b>  | <b>288.350</b>  | <b>300.850</b>  | <b>304.486</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-88.973</b>   | <b>-78.304</b>  | <b>-86.883</b>  | <b>-89.695</b>  | <b>-91.476</b>  | <b>-93.292</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -8.808           | -10.719         | -10.533         | -10.744         | -10.959         | -11.178         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -56.724          | -45.573         | -56.842         | -58.810         | -59.986         | -61.185         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -4.615           | -3.816          | -4.644          | -4.805          | -4.901          | -4.999          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -11.793          | -9.833          | -12.562         | -12.997         | -13.257         | -13.522         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -5.675           | -6.838          | -1.604          | -1.637          | -1.669          | -1.703          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -1.367           | -853            | -143            | -140            | -137            | -131            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 10               | -672            | -554            | -564            | -568            | -574            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-120.905</b>  | <b>-156.530</b> | <b>-132.000</b> | <b>-131.900</b> | <b>-131.900</b> | <b>-131.900</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -3.408           | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -1.013           | -780            | -700            | -700            | -700            | -700            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -530             | -5.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -46              | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | -657             | -1.500          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -6.940           | -10.100         | -8.000          | -8.000          | -8.000          | -8.000          |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -103.022         | -133.000        | -103.000        | -103.000        | -103.000        | -103.000        |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -5.288           | -3.150          | -16.800         | -16.700         | -16.700         | -16.700         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-30.206</b>   | <b>-37.443</b>  | <b>-33.653</b>  | <b>-33.092</b>  | <b>-32.403</b>  | <b>-32.523</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -30.206          | -37.443         | -33.211         | -32.649         | -31.961         | -32.081         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -442            | -442            | -442            | -442            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-147.901</b>  | <b>-162.230</b> | <b>-144.872</b> | <b>-171.700</b> | <b>-157.705</b> | <b>-179.400</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -106.387         | -122.900        | -104.300        | -122.900        | -126.700        | -130.600        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -41.514          | -39.330         | -40.572         | -48.800         | -31.005         | -48.800         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-82.572</b>   | <b>-40.562</b>  | <b>-44.773</b>  | <b>-44.815</b>  | <b>-54.904</b>  | <b>-54.997</b>  |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -1.124           | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -9.218           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -556             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -3.030           | -3.350          | -2.950          | -2.950          | -2.950          | -2.950          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0312 Förderschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543102    | Schulschwimmen                                                                 | -7.560          | -8.640          | -8.210          | -8.210          | -8.210          | -8.210          |
| 543103    | Schulveranstaltungen                                                           | -106            | -240            | -220            | -220            | -220            | -220            |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.962          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -38.816         | -5.000          | -11.000         | -11.000         | -21.000         | -21.000         |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGsb)                                | -6.232          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          | -5.100          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -298            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -7.937          | -9.000          | -8.200          | -8.200          | -8.200          | -8.200          |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -38             | -50             | -40             | -40             | -40             | -40             |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -2.697          | -2.982          | -2.853          | -2.895          | -2.984          | -3.077          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-470.557</b> | <b>-475.069</b> | <b>-442.181</b> | <b>-471.202</b> | <b>-468.388</b> | <b>-492.112</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-131.556</b> | <b>-213.945</b> | <b>-169.848</b> | <b>-182.851</b> | <b>-167.538</b> | <b>-187.626</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-131.556</b> | <b>-213.945</b> | <b>-169.848</b> | <b>-182.851</b> | <b>-167.538</b> | <b>-187.626</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-131.556</b> | <b>-213.945</b> | <b>-169.848</b> | <b>-182.851</b> | <b>-167.538</b> | <b>-187.626</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>15.745</b>   | <b>15.745</b>   | <b>15.745</b>   | <b>15.745</b>   | <b>15.745</b>   | <b>15.745</b>   |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 15.745          | 15.745          | 15.745          | 15.745          | 15.745          | 15.745          |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-249.465</b> | <b>-232.390</b> | <b>-204.198</b> | <b>-275.090</b> | <b>-226.071</b> | <b>-211.038</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -249.465        | -232.390        | -204.198        | -275.090        | -226.071        | -211.038        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-365.276</b> | <b>-430.590</b> | <b>-358.302</b> | <b>-442.197</b> | <b>-377.864</b> | <b>-382.919</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0312:****414103 Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich**

Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

- Zuwendungen des Landes für die Durchführung außerunterrichtlicher Angebote offener Ganztagschulen im Primarbereich (inklusive Betreuungspauschale)
- Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen.

**414104 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Turnhalle Förderschule Niederdollendorf.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung von Pavillon und Kleinaula.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Es handelt sich hierbei um den Anteil der Stadt Bad Honnef an der gemeinsamen Förderschule.

**524110 Abfallbeseitigung**

Pauschalansatz für die Sperrmüllentsorgung.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Turnhalle Förderschule Niederdollendorf.

#### **525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten in der Mensa.

#### **527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

#### **527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.
- Für Schüler der Förderschule, die keinen ÖPNV nutzen können und deren Eltern den Transport Ihrer Kinder nicht selber übernehmen können, ist ein Schülerspezialverkehr eingerichtet. Derzeit sind 2 Taxiunternehmen beauftragt diese Schülerfahrten zu übernehmen.

#### **528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhält die Förderschule 20,90 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen.

Mit dem Startchancen-Programm werden in NRW 923 Schulen mit einem großen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schülerinnen und Schülern gefördert. Es zielt ab auf die Stärkung der Basiskompetenzen Lesen, Schreiben und Rechnen sowie der sozialen und emotionalen Kompetenzen. Da gerade die basalen Kompetenzen, Lesen, Schreiben und Rechnen, ausschlaggebend für einen erfolgreichen Bildungsweg sind, liegt ein besonderer Schwerpunkt des Programms auf dem Primarbereich. Die Stadt Königswinter ist im Programm Säule II „Förderung der Kernkompetenzen“ mit den Grundschulen Königswinter, Niederdollendorf und der Förderschule Niederdollendorf beteiligt. Das Programm wird zu 100% gefördert.

#### **531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

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

Es handelt sich hierbei um den Betriebs- und Sachkostenzuschuss für die Offene Ganztagsgrundschule (OGS).

#### **542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast.

#### **543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhält die Förderschule 20,00 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 360,00 Euro je Zug.

#### **543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

#### **543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhält die Förderschule 1,70 €/Schüler.

#### **543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Förderschule Niederdollendorf.

#### **543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Ab dem 01.08.2026 besteht ein jährlich aufbauender Rechtsanspruch auf einen OGS-Platz ab der 1. Klasse. Um diesem Rechtsanspruch gerecht werden zu können, müssen weitere OGS-Plätze geschaffen werden. Hierzu ist u. a. die Anschaffung von multifunktionalem Mobiliar, Um- oder Ausbauten in bestehenden Gebäuden notwendig. Der Bund und das Land NRW unterstützen die Schulträger mit dem Programm „Ganztagsausbau“. Mit einer 85%igen Förderquote unterstützt das Programm beim Ausbau der OGS-Kapazitäten und der Ausstattungsqualität. Die Fördermittel können bis Ende 2029 verausgabt werden.

Darüber hinaus sind hier 1.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Turnhalle Förderschule Niederdollendorf veranschlagt.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

#### **544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

#### **544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schüलगarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

#### **544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.



**Teilfinanzplan Produktgruppe 0312 Förderschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 106.387         | 122.900         | 126.900         | 145.500         | 157.800         | 161.600         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 19.818          | 21.200          | 22.500          | 23.200          | 23.900          | 24.600          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 5.608           | 4.000           | 4.500           | 4.500           | 4.500           | 4.500           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 100.133         | 100.000         | 100.000         | 100.000         | 100.000         | 100.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>231.946</b>  | <b>248.100</b>  | <b>253.900</b>  | <b>273.200</b>  | <b>286.200</b>  | <b>290.700</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -81.941         | -69.941         | -84.581         | -87.355         | -89.102         | -90.884         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -133.279        | -156.530        | -132.000        | -131.900        | -131.900        | -131.900        |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -146.613        | -162.230        | -144.872        | -171.700        | -157.705        | -179.400        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -62.578         | -40.562         | -44.773         | -44.815         | -54.904         | -54.997         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-424.411</b> | <b>-429.263</b> | <b>-406.226</b> | <b>-435.770</b> | <b>-433.611</b> | <b>-457.181</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-192.465</b> | <b>-181.163</b> | <b>-152.326</b> | <b>-162.570</b> | <b>-147.411</b> | <b>-166.481</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -3.652          | 0               | -80.000         | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -42.917         | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          | -3.700          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-46.569</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-83.700</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-46.569</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-83.700</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0312 Förderschule**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-014 Betriebs- und Geschäftsausstattung Förderschule | -10.847       | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -86.601<br>-93.401         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.587<br>1.587             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -10.847       | -1.700<br>-1.700           | 0<br>0             | -1.700    | -1.700<br>-1.700       | -88.188<br>-94.988         |
| I-40-025 ADV-Ausstattung Förderschule                    | -32.069       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -75.805<br>-75.805         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 53.206<br>53.206           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -32.069       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -129.011<br>-129.011       |
| I-44-008 BGA Turnhalle FS Niederdollendorf               | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -5.886<br>-13.886          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | -2.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -5.886<br>-13.886          |
| I-ZIB-022 Baumaßnahmen Förderschule Niederdollendorf     | -3.652        | 0<br>-80.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -20.684<br>-100.684        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -3.652        | 0<br>-80.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -20.684<br>-100.684        |

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

Pauschalansatz für das engere Schulbudget.

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-008 Betriebs- und Geschäftsausstattung Turnhalle Förderschule Niederdollendorf**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

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

Es handelt sich hierbei um einen ersten, pauschalen Ansatz für Planungskosten, um den seitens der Schule und Schulverwaltung gemeldeten Bedarf in räumliche Anforderungen umzusetzen. Die entsprechende Beschlusslage zur Priorisierung im OGS-Ausbau des AS3 liegt vor. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.



## 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 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>7.953</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 414107    | Schulpauschale                                                                 | 7.953           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>212.431</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  |
| 448701    | Kostenerstattung JCS Königswinter                                              | 212.431         | 234.000         | 234.000         | 234.000         | 234.000         | 234.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>83</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 57              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 25              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>220.384</b>  | <b>234.083</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-4.226</b>   | <b>-1.897</b>   | <b>-1.596</b>   | <b>-1.637</b>   | <b>-1.669</b>   | <b>-1.702</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -868            | -1.044          | -1.015          | -1.035          | -1.056          | -1.077          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -1.685          | 0               | -440            | -455            | -464            | -473            |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -130            | 0               | -36             | -37             | -38             | -39             |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -360            | 0               | -97             | -101            | -103            | -105            |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -942            | -814            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -89             | -23             | 13              | 13              | 14              | 14              |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -152            | -16             | -21             | -22             | -22             | -22             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.416</b>   | <b>-1.300</b>   | <b>-1.505</b>   | <b>-1.547</b>   | <b>-1.593</b>   | <b>-1.641</b>   |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                                              | -1.416          | -1.300          | -1.505          | -1.547          | -1.593          | -1.641          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-24.971</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -24.971         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-407.524</b> | <b>-396.260</b> | <b>-415.000</b> | <b>-423.300</b> | <b>-432.000</b> | <b>-440.640</b> |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -407.524        | -396.260        | -415.000        | -423.300        | -432.000        | -440.640        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-4.554</b>   | <b>-5.426</b>   | <b>-4.650</b>   | <b>-4.650</b>   | <b>-4.650</b>   | <b>-4.650</b>   |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -2.303          | -3.000          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -2.136          | -2.300          | -2.150          | -2.150          | -2.150          | -2.150          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -114            | -126            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-442.691</b> | <b>-404.883</b> | <b>-422.751</b> | <b>-431.134</b> | <b>-439.912</b> | <b>-448.633</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-222.307</b> | <b>-170.800</b> | <b>-188.751</b> | <b>-197.134</b> | <b>-205.912</b> | <b>-214.633</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-222.307</b> | <b>-170.800</b> | <b>-188.751</b> | <b>-197.134</b> | <b>-205.912</b> | <b>-214.633</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-222.307</b> | <b>-170.800</b> | <b>-188.751</b> | <b>-197.134</b> | <b>-205.912</b> | <b>-214.633</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-412.973</b> | <b>-344.076</b> | <b>-415.724</b> | <b>-443.050</b> | <b>-450.018</b> | <b>-466.531</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -412.973        | -344.076        | -415.724        | -443.050        | -450.018        | -466.531        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-635.279</b> | <b>-514.876</b> | <b>-604.475</b> | <b>-640.184</b> | <b>-655.930</b> | <b>-681.164</b> |

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

324.000,00 € Betriebskostenanteil

- 90.000,00 € am Ende des Jahres auf „PG 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen“ umzubuchen.

234.000,00 €

**524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung**

Alarmaufschaltung für die Aula CJD.

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

Zuschuss CJD:

- 336.000 € laufender Zuschuss, Erhöhung um ca. 10%.
- 38.900€ eventuell Ausgleich nach Indexsteigerung.
- 20.100 € Beschulungsvereinbarung zwischen der Stadt Königswinter und dem CJD für die jeweils 7. Klasse der Realschule.
- 20.000 € Erstmalig wird ein möglicher Sonderzuschuss, der nur geschätzt werden kann, geplant.

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

Wartung Sprinkleranlage und BMA und gegebenenfalls Reparatur für die Aula CJD.

**543105 Telekommunikationsgebühren**  
Miete Feuerwehranschluss für die Aula CJD.

| <b>Teilfinanzplan Produktgruppe 0313 Förderung von Schulen in anderer Trägerschaft</b> |                                                     |                  |                 |                 |                 |                 |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Nr.                                                                                    | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
| 02                                                                                     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 1.263            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06                                                                                     | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 338.400          | 234.000         | 234.000         | 234.000         | 234.000         | 234.000         |
| <b>09</b>                                                                              | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>339.663</b>   | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  | <b>234.000</b>  |
| 10                                                                                     | - Personalauszahlungen                              | -3.043           | -1.044          | -1.588          | -1.628          | -1.660          | -1.694          |
| 12                                                                                     | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -1.416           | -1.300          | -1.505          | -1.547          | -1.593          | -1.641          |
| 14                                                                                     | - Transferauszahlungen                              | -471.764         | -396.260        | -415.000        | -423.300        | -432.000        | -440.640        |
| 15                                                                                     | - Sonstige Auszahlungen                             | -4.554           | -5.426          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          |
| <b>16</b>                                                                              | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-480.777</b>  | <b>-404.030</b> | <b>-422.743</b> | <b>-431.125</b> | <b>-439.903</b> | <b>-448.625</b> |
| <b>17</b>                                                                              | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-141.114</b>  | <b>-170.030</b> | <b>-188.743</b> | <b>-197.125</b> | <b>-205.903</b> | <b>-214.625</b> |



## 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 |                                                | Verantwortliche Organisationseinheit und Person  |
|----------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 03140100             | Allgemeine Schulverwaltung                     | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |
| 03140200             | Bereitstellung und Verwaltung der Schulgebäude | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>601.832</b>   | <b>386.342</b>  | <b>398.985</b>  | <b>429.652</b>  | <b>457.216</b>  | <b>405.651</b>  |
| 414103    | Weiterzuleitende Landeszuweisungen Schulbereich    | 183.450          | 197.600         | 191.800         | 197.600         | 203.600         | 209.800         |
| 414107    | Schulpauschale                                     | 225.102          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 23.267           | 23.267          | 23.267          | 23.267          | 23.266          | 0               |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 169.457          | 165.249         | 183.386         | 208.252         | 229.851         | 195.383         |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 306              | 0               | 306             | 306             | 306             | 306             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 250              | 226             | 227             | 227             | 194             | 162             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>3.316</b>     | <b>5.135</b>    | <b>5.135</b>    | <b>5.135</b>    | <b>5.135</b>    | <b>5.135</b>    |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 3.236            | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 80               | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 0                | 135             | 135             | 135             | 135             | 135             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>12.712</b>    | <b>14.616</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   | <b>12.712</b>   |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 12.712           | 12.712          | 12.712          | 12.712          | 12.712          | 12.712          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 1.500           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 404             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>5.426</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>93.200</b>   | <b>131.000</b>  | <b>24.000</b>   |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 5.426            | 0               | 0               | 93.200          | 131.000         | 24.000          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>623.286</b>   | <b>406.093</b>  | <b>416.832</b>  | <b>540.698</b>  | <b>606.063</b>  | <b>447.498</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-236.689</b>  | <b>-252.266</b> | <b>-268.425</b> | <b>-277.290</b> | <b>-282.809</b> | <b>-288.438</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -23.965          | -22.646         | -23.724         | -24.199         | -24.683         | -25.176         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -149.046         | -163.003        | -184.378        | -190.760        | -194.575        | -198.466        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -11.838          | -13.650         | -15.064         | -15.585         | -15.897         | -16.215         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -30.691          | -35.169         | -40.748         | -42.158         | -43.001         | -43.861         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -18.478          | -15.417         | -3.209          | -3.273          | -3.339          | -3.405          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -2.286           | -1.654          | -291            | -285            | -280            | -268            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -385             | -727            | -1.012          | -1.030          | -1.035          | -1.046          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-504.653</b>  | <b>-525.770</b> | <b>-586.714</b> | <b>-587.220</b> | <b>-587.741</b> | <b>-588.278</b> |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -3.243           | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 524113    | Aufwendungen für Gebäudesicherung                  | -15.896          | -13.390         | -16.864         | -17.370         | -17.891         | -18.428         |
| 525501    | Unterhaltg. von Geräten u. Einr.gegenst. (ENGsb)   | -9.324           | -6.880          | -4.850          | -4.850          | -4.850          | -4.850          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -1.235           | -8.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -4.873           | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |
| 525590    | Übrige Unterhaltg. des bewegl. Vermögens           | 0                | -4.000          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 527101    | Lernmittel                                         | -39.815          | -68.800         | -65.700         | -65.700         | -65.700         | -65.700         |
| 527901    | Kosten der Schülerbeförderung                      | -414.245         | -407.500        | -480.500        | -480.500        | -480.500        | -480.500        |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -16.021          | -11.700         | -10.800         | -10.800         | -10.800         | -10.800         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-392.976</b>  | <b>-347.425</b> | <b>-454.836</b> | <b>-456.914</b> | <b>-531.729</b> | <b>-617.500</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -392.976         | -347.425        | -454.136        | -456.214        | -531.029        | -616.799        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -700            | -700            | -700            | -700            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-183.450</b>  | <b>-197.600</b> | <b>-191.800</b> | <b>-197.600</b> | <b>-203.600</b> | <b>-209.800</b> |
| 531805    | Zuschussweiterleitung an Schulen                   | -183.450         | -197.600        | -191.800        | -197.600        | -203.600        | -209.800        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-144.844</b>  | <b>-165.827</b> | <b>-144.950</b> | <b>-170.445</b> | <b>-145.951</b> | <b>-146.481</b> |
| 542202    | Mieten Kopiergeräte                                | -12.108          | -10.800         | -10.800         | -10.800         | -10.800         | -10.800         |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -4.886           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -15.968          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543101    | Geschäftsaufwendungen (ENGsb)                      | -7.325           | -8.800          | -7.550          | -7.550          | -7.550          | -7.550          |
| 543102    | Schulschwimmen                                     | -16.086          | -20.520         | -19.500         | -19.500         | -19.500         | -19.500         |
| 543103    | Schulveranstaltungen                               | -130             | -1.180          | -1.120          | -1.120          | -1.120          | -1.120          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -17.388           | -17.500           | -17.000           | -17.000           | -17.000           | -17.000           |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -1.169            | -10.000           | -3.000            | -28.000           | -3.000            | -3.000            |
| 543133    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € (ENGSB)                                | -332              | -16.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 544101    | Unfallversicherungen Schulen                                                   | -54.996           | -62.100           | -59.700           | -59.700           | -59.700           | -59.700           |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -280              | -290              | -280              | -280              | -280              | -280              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -14.177           | -18.637           | -16.000           | -16.495           | -17.001           | -17.531           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.462.612</b> | <b>-1.488.888</b> | <b>-1.646.726</b> | <b>-1.689.469</b> | <b>-1.751.830</b> | <b>-1.850.497</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-839.326</b>   | <b>-1.082.795</b> | <b>-1.229.894</b> | <b>-1.148.771</b> | <b>-1.145.767</b> | <b>-1.402.999</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-839.326</b>   | <b>-1.082.795</b> | <b>-1.229.894</b> | <b>-1.148.771</b> | <b>-1.145.767</b> | <b>-1.402.999</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-839.326</b>   | <b>-1.082.795</b> | <b>-1.229.894</b> | <b>-1.148.771</b> | <b>-1.145.767</b> | <b>-1.402.999</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>46.335</b>     | <b>46.335</b>     | <b>46.335</b>     | <b>46.335</b>     | <b>46.335</b>     | <b>46.335</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 46.335            | 46.335            | 46.335            | 46.335            | 46.335            | 46.335            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.131.326</b> | <b>-1.290.021</b> | <b>-1.215.210</b> | <b>-1.304.930</b> | <b>-1.345.822</b> | <b>-1.289.280</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.131.326        | -1.290.021        | -1.215.210        | -1.304.930        | -1.345.822        | -1.289.280        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.924.318</b> | <b>-2.326.481</b> | <b>-2.398.769</b> | <b>-2.407.366</b> | <b>-2.445.254</b> | <b>-2.645.944</b> |

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

Es handelt sich um Landeszuweisungen für Ganztagsangebote (Geld oder Stelle) in den weiterführenden Schulen. Die Weiterleitung an die Schulen erfolgt über das Sachkonto „531805 Zuschussweiterleitung an Schulen“.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

**441109 Entgelte für die Nutzung von Schulräumen**

Entgelte für die Nutzung von Schulräumen.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Telefongebührenerstattung Bibliothek Schulzentrum Oberpleis.

**524110 Abfallbeseitigung**

- 1.500 € Pauschalmittel für die Sperrmüllentsorgung.

**524113 Aufwendungen für Gebäudesicherung**

Pauschalansatz für den Revierdienst durch eine Sicherheitsfirma zuzüglich einer Steigerung von 3 %.

**525501 Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen (engeres Schulbudget)**

- 3.350 € Pauschalansatz für die Überprüfung und Reparatur von Geräten und Einrichtungsgegenständen.
- 1.500 € Wartung des Schülerverwaltungsprogramm „Untis“.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Pauschalansatz um nötige Instandsetzungen an den IT-Anlagen und Geräten durchführen zu können.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung Sportgeräte für Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

**525590 Übrige Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Wartungskosten Luftreinigungsgeräte.

**527101 Lernmittel**

Die Ansätze für die Kosten der Lernmittelfreiheit (Grundschulen 32 €, weiterführende Schulen 68 €) wurden auf der Grundlage der Schülerzahlen der Schülerstatistik 15.10.2024 ermittelt. Angesetzt sind rund 100 % der Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz unter Berücksichtigung des erzielbaren durchschnittlichen Unternehmerrabattes. Gemäß Verordnung zu § 96 Abs. 5 SchulG sind Zusatzbeträge für Schüler mit Sehbehinderung, muttersprachlichen Unterricht (21 €) und Deutsch als Zweitsprache (57 €) vorgesehen. Die Beträge wurden am 16.06.2020 vom Land NRW angepasst.

**527901 Kosten der Schülerbeförderung**

- Bei den Kosten handelt es sich um die Erstattung von Fahrkosten für den Schulweg. Mittlerweile werden die Schülertickets als Deutschlandticket ausgegeben, daher ist der Trend zu beobachten das die Anzahl der Tickets zunimmt
- Pauschalansatz für den Schülertransport zum Schulschwimmen im Hallenbad Königswinter-Altstadt.

**528101 Lehr- und Unterrichtsmittel**

Für Lehr- und Unterrichtsmittel erhalten die weiterführenden Schulen 9,50 €/Schüler. Nach § 79 SchulG NRW ist der Schulträger verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lernmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Schüler, die an einer Regelschule integrativ beschult werden, erhalten 20,90 € in Anlehnung der Ansätze für die Förderschule.

**531805 Zuschussweiterleitung an Schulen**

Siehe Sachkonto 414103.

**542202 Mieten Kopiergeräte**

Grund- und Verbrauchsgebühren. Seit 2020 werden für alle Schulen Kopiergeräte geleast. Aufgrund des Ausbaus der Gesamtschule und der Unterbringung in zwei getrennten Gebäuden wird dort ein Kopierer mehr benötigt.

**543101 Geschäftsaufwendungen (engeres Schulbudget)**

Für Geschäftsausgaben erhalten die weiterführenden Schulen 5,70 €/Schüler zuzüglich eines Sockelbetrages von 550,00 Euro je Zug.

**543102 Schulschwimmen**

Erstattung der Kosten für die Benutzung der Schwimmbäder. Basis sind die von den Schulen gemeldeten Belegungswünsche unter Berücksichtigung der mit dem Betreiber vertraglich vereinbarten Abrechnungsgrundlage.

**543103 Schulveranstaltungen**

Für Schulveranstaltungen erhalten die weiterführende Schulen 1,20 €/Schüler.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefon- und Breitbandnutzungsgebühren der Gesamtschule Oberpleis.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

- 25.000 € für die Ersteinrichtung NW-Raum (2027)
- 3.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis.

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in den Schulen.

**544101 Unfallversicherungen Schulen**

Hierbei handelt es sich um eine Schülerunfallversicherung. Die Beiträge werden jährlich anhand der Schülerzahlen berechnet.

**544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Es handelt sich um eine Schülergarderoben- und Sachschadenversicherung. Die Beiträge errechnen sich anhand der Schülerzahlen.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

| <b>Teilfinanzplan Produktgruppe 0314 Gesamtschule</b> |                                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nr.                                                   | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
| 02                                                    | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 183.450           | 197.600           | 191.800           | 197.600           | 203.600           | 209.800           |
| 05                                                    | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 3.087             | 5.135             | 5.135             | 5.135             | 5.135             | 5.135             |
| <b>09</b>                                             | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>186.537</b>    | <b>202.735</b>    | <b>196.935</b>    | <b>202.735</b>    | <b>208.735</b>    | <b>214.935</b>    |
| 10                                                    | - Personalauszahlungen                                   | -215.540          | -234.468          | -263.913          | -272.701          | -278.155          | -283.719          |
| 12                                                    | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -609.536          | -525.770          | -586.714          | -587.220          | -587.741          | -588.278          |
| 14                                                    | - Transferauszahlungen                                   | -183.450          | -197.600          | -191.800          | -197.600          | -203.600          | -209.800          |
| 15                                                    | - Sonstige Auszahlungen                                  | -172.047          | -165.827          | -144.950          | -170.445          | -145.951          | -146.481          |
| <b>16</b>                                             | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.180.573</b> | <b>-1.123.665</b> | <b>-1.187.377</b> | <b>-1.227.966</b> | <b>-1.215.447</b> | <b>-1.228.278</b> |
| <b>17</b>                                             | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-994.036</b>   | <b>-920.930</b>   | <b>-990.442</b>   | <b>-1.025.231</b> | <b>-1.006.712</b> | <b>-1.013.343</b> |
| 18                                                    | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 23.143            | 0                 | 443.610           | 650.000           | 2.900.000         | 0                 |
| <b>23</b>                                             | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>23.143</b>     | <b>0</b>          | <b>443.610</b>    | <b>650.000</b>    | <b>2.900.000</b>  | <b>0</b>          |
| 25                                                    | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -164.727          | -440.000          | 0                 | -2.330.000        | -3.275.000        | -600.000          |
| 26                                                    | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -89.804           | -20.000           | -14.000           | -49.000           | -14.000           | -14.000           |
| <b>30</b>                                             | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-254.531</b>   | <b>-460.000</b>   | <b>-14.000</b>    | <b>-2.379.000</b> | <b>-3.289.000</b> | <b>-614.000</b>   |
| <b>31</b>                                             | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-231.388</b>   | <b>-460.000</b>   | <b>429.610</b>    | <b>-1.729.000</b> | <b>-389.000</b>   | <b>-614.000</b>   |



**Investitionen Produktgruppe 0314 Gesamtschule**

| Nr. und Bezeichnung                                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|------------------------|----------------------------|
| I-40-141 Betriebs- und Geschäftsausstattung Gesamtschule | -24.806       | -16.000<br>-10.000         | 0<br>0             | -45.000    | -10.000<br>-10.000     | -205.553<br>-280.553       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | 32.873<br>32.873           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -24.806       | -16.000<br>-10.000         | 0<br>0             | -45.000    | -10.000<br>-10.000     | -238.427<br>-313.427       |
| I-40-142 ADV-Ausstattung Gesamtschule                    | -40.817       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -364.618<br>-364.618       |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -409<br>-409               |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 23.143        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | 78.996<br>78.996           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -63.960       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -443.205<br>-443.205       |
| I-44-006 BGA Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis     | -1.038        | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000     | -4.000<br>-4.000       | -6.771<br>-22.771          |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | -1.038        | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000     | -4.000<br>-4.000       | -6.771<br>-22.771          |
| I-65-037 Umsetzung Raumkonzept Schulzentrum Oberpleis    | -162.126      | 0<br>443.610               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -956.854<br>-513.244       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>443.610               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | 0<br>443.610               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -162.126      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -954.834<br>-954.834       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                 | -2.020<br>-2.020           |
| I-65-048 Erweiterung Sporthalle II                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -50.000    | 600.000<br>-600.000    | 0<br>-50.000               |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 2.900.000<br>0         | 0<br>2.900.000             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -50.000    | -2.300.000<br>-600.000 | 0<br>-2.950.000            |
| I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule                       | -2.601        | -440.000<br>0              | 0<br>0             | -1.630.000 | -975.000<br>0          | -442.601<br>-3.047.601     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 650.000    | 0<br>0                 | 0<br>650.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                          | -2.601        | -440.000<br>0              | 0<br>0             | -2.280.000 | -975.000<br>0          | -442.601<br>-3.697.601     |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0314:**

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

- 10.000 € jährlicher Pauschalansatz für das engere Schulbudget.
- 35.000 € Ersteinrichtung NW-Raum (2027)

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

Der Ansatz für Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen IT-Anlagen wird zentral bei der Produktgruppe 0301 geplant.

**I-44-006 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sporthalle II im Schulzentrum Oberpleis**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

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

In 2026 werden Fördermittel in Höhe von 443.610 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.

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

In 2027 Planungskosten von 50.000 €. Umsetzung ab 2028. In 2028 werden Fördermittel in Höhe von 2.900.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.

**I-65-053 Baumaßnahmen Gesamtschule**

- (2027 und 2028) Modernisierung Sporthalle (jeweils 350.000 €).  
Kompensation Rauchmelder für Unterkonstruktion abgelaufen! Brandschutzanforderungen sind umzusetzen.  
Sanierungskonzept Abhangdecke: Die alten Wilhelmi-Schallschutzplatten, die der Verkleidung der Lüftungstechnik dienten, mussten im Herbst 2009 abgenommen werden, da die dauerhafte Festigkeit nicht gegeben war. Aus Gründen des Schallschutzes und der optischen Instandsetzung sollte die Deckenuntersicht wiederhergestellt werden. Darüber hinaus bestehen brandschutztechnische Bedenken gegen die offenliegende Holzunterkonstruktion. Die Übergangszeit zur brandschutztechnischen Kompensation mittels Brandmeldeanlage ist abgelaufen! Hinzu kommen die Beleuchtungstechnik als Umrüstung auf LED, die Erneuerung der Lüftungsanlagen, die in der Zwischendecke montiert sind und keine geregelte Wartung zulassen auf Grund der extremen Raumhöhe, Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung und der Alarmierungsanlage. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.  
Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann.
- (2027) Modernisierung der raumluftechnischen Anlage und Sonnenschutz Aula (480.000 €).  
Nach der erfolgten Modernisierung der Beleuchtung, soll die bauzeitliche Lüftungsanlage überholt und erneuert sowie ein Sonnenschutz angebracht werden. Mit dieser Maßnahme erfolgt ein weiterer großer Schritt zur Einsparung von Energie und zielt somit auf die städtischen Klimaziele und des Vorreiterkonzeptes ein. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.  
Die Maßnahme kann voraussichtlich nicht in einem Haushaltsjahr vollständig abgeschlossen werden. Planung, Ausschreibung und Bau werden entsprechende Zeiträume in Anspruch nehmen, sodass mit einer Abrechnung erst im Folgejahr zu rechnen ist. Zu beachten ist ebenfalls, dass die Störung des Schulbetriebes so gering wie möglich zu halten ist und es dadurch zu einer verlängerten Montagezeit auch außerhalb der Ferien kommen kann. Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen.
- Modernisierung raumluftechnische Anlagen:  
(2027) Planungskosten (175.000 €) und Baukosten (625.000 €).  
(2028) Baukosten (625.000 €).  
Weiterführung der Beschlüsse BVA 186/2022/1 & ASUK 163/2022. Die Ausschussmitglieder sprechen sich mehrheitlich für die folgende Beschlussfassung aus: 1. Der Bau- und Verkehrsausschuss sowie der Ausschuss für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz beauftragen die Verwaltung im Bereich städtische Gebäude die Planung und Umsetzung des Klimaschutzprojekts 1.1 Schulzentrum Oberpleis vorzuziehen.  
Sowie Fortführung der besprochenen Maßnahmen aus der 19. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 07.11.2023 und der 22. Sitzung des Ausschusses f. Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz vom 08.11.2023. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten.
- (2027) Sanierung Umkleiden und Duschen Sporthalle (650.000 €):  
Die WC- und Duschanlagen inkl. der Umkleiden sind in einem eher schlechten baulichen Zustand. Im Rahmen des Konzeptes zur Sanierung und Begehung von Sanitärräumen und Schulen wurde die Sanierung beschlossen (BVA 11.09.2018, Beschluss 260/2018). Dies beinhaltet die Versorgungsleitungen, Fliesenoberflächen inkl. Abdichtung, Decken, Keramik und Beleuchtung.  
In diesem Zuge erfolgt die Umrüstung der Beleuchtungsanlage auf LED sowie die Erneuerung der Lüftungsanlagen. Mit dieser Maßnahme erfolgt ein weiterer großer Schritt zur Einsparung von Energie und zielt somit auf die städtischen Klimaziele und des Vorreiterkonzeptes ein. Im Budgetansatz sind Kosten für die externe Begleitung der Ausschreibungen enthalten. In 2027 werden Fördermittel in Höhe von 650.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.



## Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

### Zugeordnete Produktgruppen

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

**Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>394.737</b>    | <b>404.220</b>    | <b>409.507</b>    | <b>395.319</b>    | <b>394.142</b>    | <b>396.474</b>    |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | -9.349            | 0                 | 12.320            | 12.320            | 12.320            | 12.320            |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 320.118           | 335.448           | 326.050           | 328.763           | 331.503           | 334.271           |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 15.568            | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 555               | 2.250             | 2.600             | 2.600             | 2.600             | 2.600             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 59.486            | 59.367            | 59.458            | 45.237            | 43.026            | 42.971            |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 5.089             | 4.906             | 5.571             | 3.056             | 2.257             | 2.257             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 1.308             | 123               | 1.328             | 1.062             | 500               | 533               |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 1.962             | 1.626             | 1.681             | 1.781             | 1.436             | 1.022             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>733.670</b>    | <b>630.076</b>    | <b>725.540</b>    | <b>732.540</b>    | <b>755.840</b>    | <b>755.840</b>    |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                 | 0                 | 50                | 50                | 50                | 50                | 50                |
| 432108    | Musikschulgebühren                                 | 535.987           | 496.496           | 582.490           | 582.490           | 605.790           | 605.790           |
| 432113    | VHS-Teilnehmergebühren                             | 197.682           | 133.530           | 143.000           | 150.000           | 150.000           | 150.000           |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>51.769</b>     | <b>44.050</b>     | <b>50.550</b>     | <b>50.550</b>     | <b>50.550</b>     | <b>50.550</b>     |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 1.250             | 1.250             | 1.450             | 1.450             | 1.450             | 1.450             |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                | 8.916             | 8.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             | 9.000             |
| 446102    | Standgelder                                        | 3.325             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 38.278            | 30.800            | 36.100            | 36.100            | 36.100            | 36.100            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>151.393</b>    | <b>150.050</b>    | <b>185.700</b>    | <b>201.200</b>    | <b>201.200</b>    | <b>201.200</b>    |
| 448090    | Erstattungen vom Bund                              | 95.769            | 88.850            | 124.500           | 140.000           | 140.000           | 140.000           |
| 448190    | Erstattungen vom Land                              | 0                 | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            | 55.000            |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 624               | 1.200             | 1.200             | 1.200             | 1.200             | 1.200             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>2.229</b>      | <b>11.655</b>     | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 571               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 5.699             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 5.457             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 1.629             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 25                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 3                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>1.333.797</b>  | <b>1.240.052</b>  | <b>1.371.797</b>  | <b>1.380.109</b>  | <b>1.402.232</b>  | <b>1.404.564</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-1.973.411</b> | <b>-2.078.114</b> | <b>-2.421.617</b> | <b>-2.514.910</b> | <b>-2.570.385</b> | <b>-2.627.033</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -1.096            | -103.213          | -83.128           | -84.790           | -86.486           | -88.216           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -950.668          | -917.308          | -1.194.748        | -1.233.733        | -1.258.408        | -1.283.576        |
| 501904    | Personalaufw. Musikschuldozenten                   | -503.463          | -483.639          | -501.550          | -520.200          | -539.210          | -558.660          |
| 501905    | Personalaufw. Dozenten VHS                         | -151.456          | -212.000          | -179.500          | -190.000          | -190.000          | -190.000          |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -38.823           | -23.300           | -33.500           | -43.200           | -43.900           | -44.600           |
| 501990    | Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)       | -8.715            | -7.100            | -8.200            | -8.700            | -9.200            | -9.700            |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -77.019           | -75.141           | -97.611           | -100.796          | -102.812          | -104.868          |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -191              | -250              | -350              | -360              | -370              | -380              |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -190.654          | -193.601          | -263.229          | -271.829          | -277.265          | -282.811          |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                        | -26.317           | -24.157           | -25.990           | -26.920           | -27.870           | -28.850           |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -13.364           | -5.600            | -12.200           | -12.400           | -12.600           | -12.800           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | 0                 | -13.653           | -14.484           | -14.774           | -15.069           | -15.371           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -7.607            | -6.710            | -2.555            | -2.547            | -2.539            | -2.504            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -4.038            | -12.443           | -4.572            | -4.660            | -4.655            | -4.698            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-31.341</b>    | <b>-57.330</b>    | <b>-65.080</b>    | <b>-59.830</b>    | <b>-59.880</b>    | <b>-59.880</b>    |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | -949              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |

**Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                                                        | -191              | -200              | -200              | -200              | -200              | -200              |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                                                      | 0                 | -30               | -30               | -30               | -30               | -30               |
| 524107    | Abwassergebühren                                                               | -48               | -100              | -100              | -100              | -100              | -100              |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                                                          | -2                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -17.801           | -32.950           | -35.200           | -29.200           | -29.200           | -29.200           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -2.372            | -5.500            | -6.000            | -3.700            | -3.700            | -3.700            |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                                                    | -3.178            | -8.800            | -14.500           | -17.550           | -17.600           | -17.600           |
| 528102    | Reinigungsmittel                                                               | 0                 | -250              | -50               | -50               | -50               | -50               |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | -2.280            | -1.500            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 528190    | Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.                               | -1.649            | -6.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | -2.871            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-110.427</b>   | <b>-119.382</b>   | <b>-125.143</b>   | <b>-105.036</b>   | <b>-100.050</b>   | <b>-97.995</b>    |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -110.427          | -119.382          | -118.536          | -98.430           | -93.443           | -91.389           |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -6.606            | -6.606            | -6.606            | -6.606            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-91.660</b>    | <b>-68.731</b>    | <b>-73.613</b>    | <b>-82.913</b>    | <b>-92.213</b>    | <b>-102.213</b>   |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -85.514           | -49.300           | -59.800           | -59.800           | -59.800           | -59.800           |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -6.146            | -19.431           | -13.813           | -23.113           | -32.413           | -42.413           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-203.317</b>   | <b>-187.873</b>   | <b>-203.163</b>   | <b>-205.660</b>   | <b>-206.254</b>   | <b>-211.072</b>   |
| 542103    | Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS                                             | -2.700            | -2.700            | -2.700            | -2.700            | -2.700            | -2.700            |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -18.105           | -17.200           | -11.100           | -11.300           | -11.500           | -11.700           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -32.120           | -24.100           | -51.625           | -53.025           | -52.325           | -56.025           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -4.329            | -3.500            | -4.600            | -4.600            | -4.600            | -4.600            |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                         | -5.120            | -9.350            | -10.484           | -10.504           | -10.700           | -10.700           |
| 543108    | Eintrittsgelder                                                                | -9.547            | -10.000           | -10.050           | -10.050           | -10.050           | -10.050           |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -22.526           | -21.980           | -19.300           | -19.400           | -19.500           | -19.600           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -72.861           | -60.400           | -57.090           | -57.090           | -57.090           | -57.090           |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -463              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -1.154            | -1.400            | -1.200            | -1.200            | -1.200            | -1.200            |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -21.764           | -22.833           | -23.056           | -23.750           | -24.462           | -25.194           |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                             | -5.848            | -7.500            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -195              | -200              | -200              | -200              | -200              | -200              |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -6.587            | -6.210            | -7.258            | -7.341            | -7.427            | -7.513            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-2.410.156</b> | <b>-2.511.431</b> | <b>-2.888.616</b> | <b>-2.968.349</b> | <b>-3.028.782</b> | <b>-3.098.193</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-1.076.359</b> | <b>-1.271.379</b> | <b>-1.516.819</b> | <b>-1.588.240</b> | <b>-1.626.550</b> | <b>-1.693.629</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.076.359</b> | <b>-1.271.379</b> | <b>-1.516.819</b> | <b>-1.588.240</b> | <b>-1.626.550</b> | <b>-1.693.629</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.076.359</b> | <b>-1.271.379</b> | <b>-1.516.819</b> | <b>-1.588.240</b> | <b>-1.626.550</b> | <b>-1.693.629</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>29.877</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 29.877            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-668.351</b>   | <b>-380.353</b>   | <b>-586.572</b>   | <b>-542.183</b>   | <b>-499.156</b>   | <b>-513.727</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -668.351          | -380.353          | -586.572          | -542.183          | -499.156          | -513.727          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.714.833</b> | <b>-1.651.732</b> | <b>-2.103.391</b> | <b>-2.130.424</b> | <b>-2.125.706</b> | <b>-2.207.356</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 355.978           | 338.198           | 341.470           | 344.183           | 346.923           | 349.691           |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 703.923           | 630.076           | 725.540           | 732.540           | 755.840           | 755.840           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 54.551            | 44.050            | 50.550            | 50.550            | 50.550            | 50.550            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 173.621           | 150.050           | 185.700           | 201.200           | 201.200           | 201.200           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 574               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.288.647</b>  | <b>1.162.874</b>  | <b>1.303.760</b>  | <b>1.328.973</b>  | <b>1.355.013</b>  | <b>1.357.781</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -1.962.932        | -2.045.309        | -2.400.006        | -2.492.929        | -2.548.122        | -2.604.461        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -34.328           | -57.330           | -65.080           | -59.830           | -59.880           | -59.880           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -76.140           | -49.300           | -59.800           | -59.800           | -59.800           | -59.800           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -212.162          | -187.673          | -202.963          | -205.460          | -206.054          | -210.872          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-2.285.562</b> | <b>-2.339.612</b> | <b>-2.727.849</b> | <b>-2.818.019</b> | <b>-2.873.856</b> | <b>-2.935.013</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-996.915</b>   | <b>-1.176.738</b> | <b>-1.424.089</b> | <b>-1.489.046</b> | <b>-1.518.843</b> | <b>-1.577.232</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 150               | 1.700             | 12.000            | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>150</b>        | <b>1.700</b>      | <b>12.000</b>     | <b>2.000</b>      | <b>2.000</b>      | <b>2.000</b>      |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0                 | -22.000           | -30.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -44.269           | -27.630           | -36.660           | -14.700           | -15.750           | -14.800           |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0                 | -100.000          | -100.000          | -100.000          | -100.000          | -100.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-44.269</b>    | <b>-149.630</b>   | <b>-166.660</b>   | <b>-114.700</b>   | <b>-115.750</b>   | <b>-114.800</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-44.119</b>    | <b>-147.930</b>   | <b>-154.660</b>   | <b>-112.700</b>   | <b>-113.750</b>   | <b>-112.800</b>   |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>3.380</b>     | <b>4.200</b>   | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    |
| 446102    | Standgelder                                                                    | 3.325            | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 55               | 200            | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>1.141</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 822            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 319            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>3.380</b>     | <b>5.341</b>   | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    | <b>4.100</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-84.508</b>   | <b>-77.457</b> | <b>-79.027</b>  | <b>-81.634</b>  | <b>-83.383</b>  | <b>-85.163</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -313             | -17.922        | -13.675         | -13.948         | -14.227         | -14.512         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -52.034          | -41.941        | -47.171         | -48.804         | -49.780         | -50.775         |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -10.303          | -2.800         | -3.000          | -3.200          | -3.400          | -3.600          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -3.978           | -3.512         | -3.854          | -3.987          | -4.067          | -4.148          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -10.971          | -9.049         | -10.425         | -10.786         | -11.001         | -11.221         |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                                                    | 0                | 0              | -40             | -40             | -40             | -40             |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -2.003           | -100           | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | 0                | -201           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.743           | -1.082         | -194            | -190            | -186            | -178            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.163           | -850           | -568            | -578            | -581            | -587            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-83</b>       | <b>-1.000</b>  | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | -500           | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -83              | -500           | -200            | -200            | -200            | -200            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-37</b>       | <b>-214</b>    | <b>-273</b>     | <b>-444</b>     | <b>-587</b>     | <b>-730</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -37              | -214           | -109            | -280            | -423            | -566            |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0              | -164            | -164            | -164            | -164            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-16.100</b>   | <b>-5.263</b>  | <b>-5.952</b>   | <b>-5.956</b>   | <b>-5.961</b>   | <b>-5.966</b>   |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -4.227           | 0              | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -3.640           | -800           | -800            | -800            | -800            | -800            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -8.087           | -4.300         | -4.500          | -4.500          | -4.500          | -4.500          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -147             | -163           | -152            | -156            | -161            | -166            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-100.729</b>  | <b>-83.934</b> | <b>-85.552</b>  | <b>-88.334</b>  | <b>-90.231</b>  | <b>-92.159</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-97.349</b>   | <b>-78.593</b> | <b>-81.452</b>  | <b>-84.234</b>  | <b>-86.131</b>  | <b>-88.059</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-97.349</b>   | <b>-78.593</b> | <b>-81.452</b>  | <b>-84.234</b>  | <b>-86.131</b>  | <b>-88.059</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-97.349</b>   | <b>-78.593</b> | <b>-81.452</b>  | <b>-84.234</b>  | <b>-86.131</b>  | <b>-88.059</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-179.781</b>  | <b>-5.072</b>  | <b>-147.061</b> | <b>-54.111</b>  | <b>-52.462</b>  | <b>-70.170</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -179.781         | -5.072         | -147.061        | -54.111         | -52.462         | -70.170         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-277.130</b>  | <b>-83.664</b> | <b>-228.514</b> | <b>-138.345</b> | <b>-138.594</b> | <b>-158.228</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0401:****446102 Standgelder**

Standgeld Kunsthandwerkermarkt 35 €/m, Zahl der Stände schwankt von Jahr zu Jahr zwischen 30 und 40.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Einnahmen/Provision Abo- und Einzelkartenverkauf bei Kulturveranstaltungen. Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz.

**501909 Personalaufwendungen Aushilfen****503990 Übrige Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte**

Es handelt sich um Personalaufwendungen für Theateraufbauhelfer.

**503901 Beitrag Künstlersozialkasse**

Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Haus Bachem: Flügel und Zubehör, Ausstattung Veranstaltungstechnik



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

Fortbildung- und Schulungskosten für Mitarbeitende der Kulturabteilung.

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

u.a. Kosten für Sicherheitsdienst (Kunsthandwerkermarkt)

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Ausrichtung von Kulturveranstaltungen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

- Durchführung des jährlich stattfindenden Kunsthandwerkermarktes (1.500 €; Werbung, Kindertöpfen)
- Kulturmarketing, Herstellung von Drucksachen aller Art (Plakate, Flyer, Eintrittskarten, usw., 1.000 €)
- Durchführung von eigenen Veranstaltungen im Rahmen des Königssommers (Wet Painting, 2.000 €)

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 2.862          | 4.200          | 4.100          | 4.100          | 4.100          | 4.100          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.862</b>   | <b>4.200</b>   | <b>4.100</b>   | <b>4.100</b>   | <b>4.100</b>   | <b>4.100</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -79.549        | -75.324        | -78.265        | -80.865        | -82.616        | -84.397        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -83            | -1.000         | -300           | -300           | -300           | -300           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -16.225        | -5.263         | -5.952         | -5.956         | -5.961         | -5.966         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-95.857</b> | <b>-81.587</b> | <b>-84.517</b> | <b>-87.121</b> | <b>-88.877</b> | <b>-90.663</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-92.995</b> | <b>-77.387</b> | <b>-80.417</b> | <b>-83.021</b> | <b>-84.777</b> | <b>-86.563</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0              | -1.000         | -2.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>       | <b>-1.000</b>  | <b>-2.000</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>       | <b>-1.000</b>  | <b>-2.000</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  | <b>-1.000</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 0401 Kulturveranstaltungen**

| Nr. und Bezeichnung                                        | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranst. | 0             | -1.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -4.173<br>-9.173           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0             | -1.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -4.173<br>-9.173           |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0401:****I-40-066 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturveranstaltungen**

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen. (2026: Anschaffung Personenleitsystem und Transportwagen für Stapelstühle).



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>3.778</b>     | <b>1.052</b>    | <b>2.748</b>    | <b>2.064</b>    | <b>583</b>      | <b>617</b>      |
| 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             | 1.383           | 921             | 0               | 0               |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 1.205            | 0               | 1.205           | 950             | 357             | 357             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 143              | 143             | 160             | 193             | 226             | 260             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>750</b>       | <b>750</b>      | <b>750</b>      | <b>750</b>      | <b>750</b>      | <b>750</b>      |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                                                           | 500              | 750             | 750             | 750             | 750             | 750             |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 250              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>624</b>       | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 624              | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>1.629</b>     | <b>913</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 604             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 309             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 1.629            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>6.781</b>     | <b>3.714</b>    | <b>4.498</b>    | <b>3.814</b>    | <b>2.333</b>    | <b>2.367</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-88.856</b>   | <b>-95.683</b>  | <b>-77.858</b>  | <b>-80.347</b>  | <b>-81.923</b>  | <b>-83.530</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -235             | -13.464         | -10.256         | -10.461         | -10.671         | -10.884         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -60.165          | -66.288         | -49.859         | -51.585         | -52.617         | -53.669         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -4.574           | -3.876          | -4.073          | -4.214          | -4.299          | -4.385          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -12.681          | -9.987          | -11.019         | -11.400         | -11.628         | -11.861         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | 0                | -150            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -3.306           | -894            | -688            | -691            | -695            | -694            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -7.895           | -1.024          | -1.963          | -1.995          | -2.014          | -2.038          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.190</b>    | <b>-330</b>     | <b>-330</b>     | <b>-330</b>     | <b>-330</b>     | <b>-330</b>     |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | -949             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                                                        | -191             | -200            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| 524106    | Straßenreinigungsgebühren                                                      | 0                | -30             | -30             | -30             | -30             | -30             |
| 524107    | Abwassergebühren                                                               | -48              | -100            | -100            | -100            | -100            | -100            |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                                                          | -2               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-5.325</b>    | <b>-5.425</b>   | <b>-8.869</b>   | <b>-8.352</b>   | <b>-6.955</b>   | <b>-7.098</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -5.325           | -5.425          | -8.816          | -8.299          | -6.902          | -7.044          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0               | -53             | -53             | -53             | -53             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-91.660</b>   | <b>-68.731</b>  | <b>-73.613</b>  | <b>-82.913</b>  | <b>-92.213</b>  | <b>-102.213</b> |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -85.514          | -49.300         | -59.800         | -59.800         | -59.800         | -59.800         |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -6.146           | -19.431         | -13.813         | -23.113         | -32.413         | -42.413         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-10.602</b>   | <b>-2.467</b>   | <b>-2.510</b>   | <b>-2.542</b>   | <b>-2.575</b>   | <b>-2.609</b>   |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -2.298           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -2.785           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -3.358           | 0               | -250            | -250            | -250            | -250            |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | -1.154           | -1.400          | -1.200          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.007           | -1.067          | -1.060          | -1.092          | -1.125          | -1.159          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-197.633</b>  | <b>-172.635</b> | <b>-163.180</b> | <b>-174.484</b> | <b>-183.996</b> | <b>-195.779</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-190.852</b>  | <b>-168.921</b> | <b>-158.682</b> | <b>-170.670</b> | <b>-181.662</b> | <b>-193.412</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-190.852</b>  | <b>-168.921</b> | <b>-158.682</b> | <b>-170.670</b> | <b>-181.662</b> | <b>-193.412</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-190.852</b>  | <b>-168.921</b> | <b>-158.682</b> | <b>-170.670</b> | <b>-181.662</b> | <b>-193.412</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-103.482</b>  | <b>-31.784</b>  | <b>-37.633</b>  | <b>-40.495</b>  | <b>-41.725</b>  | <b>-40.863</b>  |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -103.482         | -31.784         | -37.633         | -40.495         | -41.725         | -40.863         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                 | <b>-294.334</b>  | <b>-200.705</b> | <b>-196.315</b> | <b>-211.165</b> | <b>-223.387</b> | <b>-234.275</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0402:****441190 Sonstige Mieterträge**

Entgelt gemäß Nutzungs- und Entgeltordnung des Kunstforums Palastweiher für Nutzungen Dritter.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Teilerstattung der Veranstalter an der Veranstalterhaftpflichtversicherung.

**524103 Aufwendungen für Wasser**

Wasserversorgung Vünftzailplatz für Dorfplatzbenutzung durch Vereine.

**524106 Straßenreinigungsgebühren**

Straßenreinigung/ Winterdienst für Kapelle Vinxel gemäß vertraglicher Verpflichtung.

**524107 Abwassergebühren**

Abwassergebühren für Kapellenplatz Rauschendorf.

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

- 300 € zur Unterstützung der Kapellengemeinde Vinxel gemäß vertraglicher Verpflichtung.
- Mittel in Höhe von 38.600 € stehen nach Maßgabe der Kulturförderrichtlinie zur Verfügung. Dadurch können neue kulturelle Angebote unterstützt und bestehende Angebote gesichert werden.
- Mittel in Höhe von 1.400 € in 2026 für Bürgerverein Vinxel e.V. – Betriebskosten „Bürgerkeller“.
- 10.500 € Erstattung für Gebührenerlass an Vereine gem. Ratsbeschluss vom 23.10.2023.
- 7.000 € Zuschuss an den Freundeskreis der Bibliothek Oberpleis e.V. zur Beschaffung von Medien für die Ausleihe.
- 2.000 € konsumtiver Zuschuss zur Unterstützung von Einzelinitiativen und Projekten, auch als Mitveranstalterin. Unterjährig werden immer wieder Initiativen und Projekte an die Verwaltung herangetragen, die geeignet sind, die Attraktivität Königswinters als kulturelle Destination zu steigern.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung des Zuschusses für die Installation einer Markise am Dorfgemeinschaftshaus Oelinghoven sowie für den Zuschuss zur Neubeschaffung von Mobiliar für den Franz-Unterstell-Saal in Thomasberg. Ergänzend sind Ansätze für die Zuschussauflösung im Rahmen der baulichen Ertüchtigung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern vorgesehen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Konzerte von englischen Jugendorchestern in Königswinter, u.a.

**544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Haftpflichtversicherungen für Veranstaltungen.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Gebäudeinhaltsversicherung für die Kapelle Vinxel sowie für die Bibliothek im Schulzentrum Oberpleis. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0402 Kulturförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 630             | 750             | 750             | 750             | 750             | 750             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 695             | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>1.325</b>    | <b>1.750</b>    | <b>1.750</b>    | <b>1.750</b>    | <b>1.750</b>    | <b>1.750</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -77.655         | -93.614         | -75.208         | -77.661         | -79.214         | -80.798         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -257            | -330            | -330            | -330            | -330            | -330            |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -76.140         | -49.300         | -59.800         | -59.800         | -59.800         | -59.800         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -8.663          | -2.467          | -2.510          | -2.542          | -2.575          | -2.609          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-162.715</b> | <b>-145.711</b> | <b>-137.848</b> | <b>-140.333</b> | <b>-141.919</b> | <b>-143.537</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-161.390</b> | <b>-143.961</b> | <b>-136.098</b> | <b>-138.583</b> | <b>-140.169</b> | <b>-141.787</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>        | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -20.461         | -5.500          | -2.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0               | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-20.461</b>  | <b>-105.500</b> | <b>-102.500</b> | <b>-101.500</b> | <b>-101.500</b> | <b>-101.500</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-20.461</b>  | <b>-105.000</b> | <b>-102.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> |

**Erläuterungen Finanzplan Produktgruppe 0402:****28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

Sammelposition für diverse Einzelmaßnahmen zur baulichen Ertüchtigung von Bürger- und Gemeinschaftshäusern.

**Investitionen Produktgruppe 0402 Kulturförderung**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen                       | -650          | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -1.939<br>-1.939           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 500<br>500                 | 0<br>0             | 500       | 500<br>500             | 500<br>2.500               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -650          | -500<br>-500               | 0<br>0             | -500      | -500<br>-500           | -2.439<br>-4.439           |
| I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung | -16.839       | -1.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -24.552<br>-29.552         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 5.788<br>5.788             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -9.108<br>-9.108           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -16.839       | -1.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -21.232<br>-26.232         |
| I-66-248 Errichtung von Stromkästen                         | -2.972        | -4.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -39.167<br>-39.167         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -2.972        | -4.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -39.167<br>-39.167         |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0402:****I-40-097 Ankauf von Kunstgegenständen**

Ankauf von Kunstgegenständen in Höhe dafür vorgesehener Spendeneingänge.

**I-40-140 Betriebs- und Geschäftsausstattung Kulturförderung**

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Kleingeräten, Maschinen und Ausstattungsgegenständen (1.000 €). Zusätzlich in 2026 ist die Anschaffung einer Industriespülmaschine für Kulturveranstaltungen in der Halle Haus Bachem vorgesehen (1.000 €).



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>244.769</b>   | <b>283.817</b>  | <b>271.313</b>  | <b>274.026</b>  | <b>276.766</b>  | <b>279.534</b>  |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | -21.009          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 265.724          | 283.817         | 271.313         | 274.026         | 276.766         | 279.534         |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 55               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>197.682</b>   | <b>133.580</b>  | <b>143.050</b>  | <b>150.050</b>  | <b>150.050</b>  | <b>150.050</b>  |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                 | 0                | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 432113    | VHS-Teilnehmergebühren                             | 197.682          | 133.530         | 143.000         | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>0</b>         | <b>1.500</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 0                | 1.500           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>150.769</b>   | <b>148.850</b>  | <b>184.500</b>  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>  |
| 448090    | Erstattungen vom Bund                              | 95.769           | 88.850          | 124.500         | 140.000         | 140.000         | 140.000         |
| 448190    | Erstattungen vom Land                              | 0                | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 55.000           | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          | 55.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>25</b>        | <b>5.174</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub  | 0                | 2.124           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 3.050           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 25               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>593.246</b>   | <b>572.921</b>  | <b>598.863</b>  | <b>624.076</b>  | <b>626.816</b>  | <b>629.584</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-683.030</b>  | <b>-802.305</b> | <b>-831.376</b> | <b>-864.142</b> | <b>-877.535</b> | <b>-891.200</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -157             | -9.369          | -11.941         | -12.180         | -12.424         | -12.672         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -415.157         | -441.777        | -487.759        | -504.642        | -514.735        | -525.029        |
| 501905    | Personalaufw. Dozenten VHS                         | -151.456         | -212.000        | -179.500        | -190.000        | -190.000        | -190.000        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -32.994          | -36.995         | -39.850         | -41.229         | -42.054         | -42.895         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -82.085          | -95.317         | -107.795        | -111.526        | -113.756        | -116.031        |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                        | 0                | 0               | -1.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -60              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | 0                | -100            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub           | -3.091           | -3.436          | -1.346          | -1.348          | -1.350          | -1.340          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 1.969            | -3.311          | -1.684          | -1.716          | -1.716          | -1.732          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-17.532</b>   | <b>-18.000</b>  | <b>-37.600</b>  | <b>-34.600</b>  | <b>-34.600</b>  | <b>-34.600</b>  |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -13.511          | -11.000         | -22.300         | -16.300         | -16.300         | -16.300         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -1.547           | -2.000          | -1.800          | -1.800          | -1.800          | -1.800          |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                        | -2.474           | -5.000          | -13.500         | -16.500         | -16.500         | -16.500         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-4.071</b>    | <b>-8.873</b>   | <b>-7.982</b>   | <b>-8.996</b>   | <b>-12.596</b>  | <b>-15.651</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -4.071           | -8.873          | -4.349          | -5.363          | -8.963          | -12.017         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -3.633          | -3.633          | -3.633          | -3.633          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-64.600</b>   | <b>-67.652</b>  | <b>-60.231</b>  | <b>-60.334</b>  | <b>-58.241</b>  | <b>-60.546</b>  |
| 542103    | Aufwandsentsch. Ortsbeauftrag. VHS                 | -2.700           | -2.700          | -2.700          | -2.700          | -2.700          | -2.700          |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -11.967          | -11.000         | -4.600          | -4.600          | -4.600          | -4.600          |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -633             | -1.000          | -5.525          | -5.525          | -3.325          | -5.525          |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -3.521           | -2.500          | -3.600          | -3.600          | -3.600          | -3.600          |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -571             | -550            | -600            | -600            | -600            | -600            |
| 543108    | Eintrittsgelder                                    | -9.547           | -10.000         | -10.050         | -10.050         | -10.050         | -10.050         |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -2.775           | -2.080          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -21.840          | -25.100         | -21.840         | -21.840         | -21.840         | -21.840         |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                      | -357             | -380            | -380            | -380            | -380            | -380            |
| 544190    | Übrige Versicherungen                              | -267             | -742            | -648            | -668            | -689            | -708            |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche | -5.848           | -7.500          | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -195            | -100            | -100            | -100            | -100            | -100              |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -4.381          | -4.000          | -4.188          | -4.271          | -4.357          | -4.443            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-769.233</b> | <b>-896.830</b> | <b>-937.189</b> | <b>-968.071</b> | <b>-982.972</b> | <b>-1.001.997</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-175.987</b> | <b>-323.909</b> | <b>-338.326</b> | <b>-343.995</b> | <b>-356.156</b> | <b>-372.413</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-175.987</b> | <b>-323.909</b> | <b>-338.326</b> | <b>-343.995</b> | <b>-356.156</b> | <b>-372.413</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-175.987</b> | <b>-323.909</b> | <b>-338.326</b> | <b>-343.995</b> | <b>-356.156</b> | <b>-372.413</b>   |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>19.049</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 19.049          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                 |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-133.128</b> | <b>-95.365</b>  | <b>-103.558</b> | <b>-105.418</b> | <b>-105.846</b> | <b>-108.177</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -133.128        | -95.365         | -103.558        | -105.418        | -105.846        | -108.177          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-290.066</b> | <b>-419.274</b> | <b>-441.884</b> | <b>-449.413</b> | <b>-462.001</b> | <b>-480.589</b>   |

**Erläuterungen Produktgruppe 0403:****414190 Übrige Landeszuweisungen**

Zuweisung gem. §§ 7 und 8 Weiterbildungsgesetz (WbG NRW).

**431190 Übrige Verwaltungsgebühren**

Zu erwartende Einnahmen für die Erteilung von Teilnahmebescheinigungen.

**432113 VHS-Teilnehmergebühren**

Im Regelprogramm beläuft sich die Gebühr für eine Unterrichtsstunde bei 2,80 € bei 10 Teilnehmenden. Bei kleineren Gruppen erhöht sich die Kursgebühr. Die Ausfallquote von 25% wurde bereits von der Summe abgezogen. Die Teilnahmegebühr decken die Honorarkosten und weitere Umlagen der Kurse, wie Fahrtkosten, Material, Lebensmittelpauschalen, Gema, Raummieten für Lehrschwimmbecken oder Werbungskosten auf der Plattform bildungsurlaub.de.

5.000 UStd. x 2,80 € x 10 TN (abzgl. Ausfall) 105.000 €

Durchlaufende Posten / Umlagen (werden durch Teilnahmegebühr bezahlt): 16.530 €

|                                                         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|
| Eintritte/Führungen, pauschal                           | 500 €      |
| Wassergymnastik BH, 38 Wo x 3 Std. x 60 €               | 6.840 €    |
| Wassergymnastik Kgs., 30 Wo x 4 UStd. x 26,75 €         | 3.210 €    |
| TV Königswinter, 30 Wo x 6 Kurse x 10 TN x 0,10 €       | 180 €      |
| GEMA, 2 Sem x 20 Kurse x 10 TN x 1,50 €                 | 600 €      |
| Lebensmittelumlage 2 Sem x 7 Kurse x 8 TN x 17 €        | 1.904,00 € |
| Materialumlage Kunstkurse 2 Sem x 5 Kurse x 5 TN x 15 € | 750,00 €   |
| Umlage Plattform bildungsurlaub.de                      | 150,00 €   |

Einnahmen bei „Auftrags- und Vertragsmaßnahmen“ 21.161 €

|                                                            |          |
|------------------------------------------------------------|----------|
| Selbstzahler IK-Bereich, 2 Kurse x 6 Module x 1 TN x 458 € | 5.496 €  |
| Eigenanteil IK-Bereich, 2 Kurse x 6 Module x 5 TN x 229 €  | 13.740 € |
| Einbürgerungstests, 5 Kurse x 25 € x 11 TN                 | 1.375 €  |
| OGS, 2 Kurse x 10 TN x 20 € + 150 € städt. Anteil          | 550 €    |

**448090 Erstattungen vom Bund**

Kostenerstattungen des Bundesamts für Migration für Flüchtlinge für die Durchführung von Integrationskursen und Prüfungen.

|                                                 |          |
|-------------------------------------------------|----------|
| 2 Kurse x 700 UStd. x 13 TN x 4,58 €            | 83.350 € |
| Fahrtkostenzuschuss für TN, pauschal            | 5.000 €  |
| Einstufungstests, 5 Tests x 8 TN x 30 €         | 1.200 €  |
| Prüfungsgebühren DTZ, 2 Semester x 20 TN x 90 € | 3.600 €  |

Kostenerstattung des Bundesprogrammes „talentCAMPus“

|                                                |          |
|------------------------------------------------|----------|
| talentCAMPus, 3 x Jahr, durch BMFTR finanziert | 31.350 € |
|------------------------------------------------|----------|

**448190 Erstattungen vom Land**

Das Land NRW bietet per Ausschreibungen ein breites Angebot von projektbezogenen und institutionellen Förderprogrammen. Die VHS Siebengebirge bemüht sich fortlaufend, solche Förderungen in Anspruch nehmen zu können. Hierfür werden Mittel in Höhe von 5.000 € angenommen.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Kostenerstattung durch die Stadt Bad Honnef.



#### 501905 Personalaufwand Dozenten VHS

Die Dozenten honorare belaufen sich auf 25 € je Unterrichtsstunde. Diese werden durch Kursgebühren getragen. Im Integrationskursbereich schreibt das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) ein Honorar in Höhe 42,23 € je Unterrichtsstunde vor.

|                                                         |          |
|---------------------------------------------------------|----------|
| Regelangebot, 5.000 UStd. à 25 €.(abzgl. Ausfall 25%)   | 98.800 € |
| Kursumlagen und Fahrtkosten (s. SK 432113)              | 5.000 €  |
| Integrationskurse, 700 UStd x 2 Kurse x 42,23 €         | 50.700 € |
| Honorarkosten talentCAMPUS, 3 im Jahr, durchl. Posten   | 22.500 € |
| Sonderveranstaltungen (Jahresauftakt, Tag der VHS usf.) | 2.500 €  |

Es wird angestrebt, diese Sonderveranstaltungen über die Entwicklungspauschale des Landes zu finanzieren.

#### 503901 Beitrag Künstlersozialkasse

Es handelt sich hierbei um Ausgaben für die Künstlersozialkasse, die für einige Dozent\*innen entrichtet werden müssen, in Höhe von 1.500 €.

#### 525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

Seit dem Jahr 2020 wird das Buchungssystem KUFER der VHS nicht mehr durch die städtische IT betreut. Neben den Lizenzierungskosten sind somit auch Betreuungskosten in den Haushalt von GB 43 eingeflossen.

|                                                      |          |
|------------------------------------------------------|----------|
| Kosten für den Betrieb und die Wartung von KUFER SQL | 14.300 € |
| Neuinstallation der Computer im EDV-Raum             | 8.000 €  |

Die Betreuung des EDV-Raumes wird seitens der städtischen IT nicht mehr geleistet. Somit sind für das Jahr 2026 Mittel für eine externe Vergabe der Neuaufrüstung der Systeme notwendig. Die Betreuungskosten in den Folgejahren werden auf 2.000 € taxiert.

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

Aufwendungen für zum Teil verpflichtende Fortbildungen bzw. Qualifizierung von Mitarbeitern der VHS inklusive Fahrtkosten.

#### 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

|                                                          |         |
|----------------------------------------------------------|---------|
| Lehrmittel wie Lehrbücher oder Gymnastikmittel           | 3.000 € |
| Einbürgerungstests sowie Prüfungen in Integrationskursen | 1.600 € |
| Diese werden durch das BAMF finanziert.                  |         |
| Verpflegungskosten und Sachmittel für drei talentCAMPUS  | 8.900 € |
| Diese werden durch das BMFTR finanziert.                 |         |

#### 542103 Aufwandsentschädigung Ortsbeauftragter VHS

Gemäß Vertrag vom 30.06.2004. Die Aufwandsentschädigung wurde im Jahr 2020 angepasst.

#### 542290 Übrige Mieten/Pachten

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| CJD, Jugenddorf Christophorus Schule | 4.500 € |
| Turnverein Königswinter              | 100 €   |

Da die Stadt Königswinter im Talbereich über keine geeigneten Räumlichkeiten für einen regulären Kursbetrieb am Abend verfügt, wird das CJD Königswinter genutzt.

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

Der Landtag NRW hat im Jahr 2007 beschlossen, dass sich Einrichtungen der Weiterbildung einer Qualitätsprüfung unterziehen müssen und hat die Förderung nach dem Weiterbildungsgesetz (WbG NRW) an das Vorliegen eines vom Land anerkannten externen Gütesiegels geknüpft.

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| Gütesiegelverbund Weiterbildung              | 3.200 € |
| Weitere Nutzungsrechte                       | 2.325 € |
| Epic Online                                  | 525 €   |
| vhs cloud, Grundgebühr                       | 270 €   |
| vhs.cloud Mitarbeitergebühr                  | 360 €   |
| vhs.cloud Kursgebühr (30 Wo x 4 VA x 1,50 €) | 180 €   |
| Bildungsurlaub.de (durchl. Posten)           | 15 €    |
| Kursfinder (openVHS), jährlich               | 200 €   |
| Adobe Creative Cloud                         | 320 €   |
| Office Education                             | 320 €   |

#### 543105 Telekommunikationsgebühren

Es handelt sich um die Kosten für die zusätzlichen Telefon- und Datenleitungen der VHS. Der Ansatz muss aufgrund der gestiegenen technischen Ausstattung angepasst werden.

#### 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren

Rundfunkgebühren, GEMA, VG Wort

#### 543108 Eintrittsgelder

Durchlaufender Posten, gegenfinanziert durch Teilnahmegebühren:

|                                                                         |         |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nutzungsgebühren für Kurse Wassergymnastik in                           |         |
| Bad Honnef = 60 € pro Zeitstunde, 38 Wo x 3 Std. x 60 €                 | 6.840 € |
| Königswinter = 26,75 € pro Unterrichtsstunde, 30 Wo x 4 UStd. x 26,75 € | 3.210 € |

#### 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen in Höhe von 2.000 €.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

|                                                                       |          |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|
| Druckkosten Programmheft (2 x 6.000 €)                                | 12.000 € |
| Layout des Programmheftes (2x 1.450 €)                                | 2.900 €  |
| Verteilung Programmheft (je 320 €)                                    | 640 €    |
| laufende Kosten (Hausdruckerei, Porto, FlipChart-Papier, Kreide usf.) | 3.000 €  |

Weitere Öffentlichkeitsarbeit

|                                                             |         |
|-------------------------------------------------------------|---------|
| Social Media, Veranstaltungskalender                        | 600 €   |
| Schalten von Anzeigen in Rheinkiesel und stadt.journal o.Ä. | 1.200 € |
| Tag der VHS Honorare und weitere Kosten                     | 1.200 € |
| Jahresauftakt                                               | 300 €   |

Bei den Ausgaben für die weitere Öffentlichkeitsarbeit wird eine Gegenfinanzierung durch die Entwicklungspauschale angestrebt. Anzeigen in Rheinkiesel und stadt.journal sollen erscheinen, damit diese auch die weiteren Termine der VHS in ihren Kalender mit aufnehmen.

**544102 Sonstige Unfallversicherung**

Notwendige Versicherung zur Abdeckung eventueller Haftungs- bzw. Schadensersatzansprüche durch Teilnehmende.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronik- und Inhaltsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge sowie geplante Neubeschaffungen zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3%.

**545890 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche**

Durchlaufender Posten: Das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) überweist Fahrtkostenzuschüsse, die voller Höhe an Teilnehmende weiterzuleiten sind.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Mitgliedsbeitrag Landesverband der Volkshochschulen in NRW e. V.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0403 Volkshochschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 244.702          | 283.817         | 271.313         | 274.026         | 276.766         | 279.534         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 159.294          | 133.580         | 143.050         | 150.050         | 150.050         | 150.050         |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 0                | 1.500           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 172.926          | 148.850         | 184.500         | 200.000         | 200.000         | 200.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>576.922</b>   | <b>567.747</b>  | <b>598.863</b>  | <b>624.076</b>  | <b>626.816</b>  | <b>629.584</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -683.608         | -795.458        | -828.346        | -861.077        | -874.469        | -888.128        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -19.506          | -18.000         | -37.600         | -34.600         | -34.600         | -34.600         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -71.300          | -67.552         | -60.131         | -60.234         | -58.141         | -60.446         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-774.414</b>  | <b>-881.010</b> | <b>-926.077</b> | <b>-955.911</b> | <b>-967.210</b> | <b>-983.174</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-197.492</b>  | <b>-313.263</b> | <b>-327.214</b> | <b>-331.835</b> | <b>-340.394</b> | <b>-353.590</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0                | -22.000         | -30.000         | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -4.934           | -5.830          | -3.160          | -2.200          | -3.250          | -2.300          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-4.934</b>    | <b>-27.830</b>  | <b>-33.160</b>  | <b>-2.200</b>   | <b>-3.250</b>   | <b>-2.300</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-4.934</b>    | <b>-27.830</b>  | <b>-33.160</b>  | <b>-2.200</b>   | <b>-3.250</b>   | <b>-2.300</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0403 Volkshochschule**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS      | -4.934        | -2.120<br>-2.160           | 0<br>0             | -2.200    | -2.250<br>-2.300       | -70.165<br>-79.075         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.934        | -2.120<br>-2.160           | 0<br>0             | -2.200    | -2.250<br>-2.300       | -70.165<br>-79.075         |
| I-43-002 Software für VHS-Kurse                      | 0             | -3.710<br>-1.000           | 0<br>0             | 0         | -1.000<br>0            | -18.950<br>-20.950         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -3.710<br>-1.000           | 0<br>0             | 0         | -1.000<br>0            | -18.950<br>-20.950         |
| I-43-004 VHS-Außenanlage Mosaik                      | 0             | -22.000<br>-30.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -22.000<br>-52.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -22.000<br>-30.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -22.000<br>-52.000         |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0403:****I-43-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für den Austausch bzw. die Neuanschaffung veralteter Geräte.

**I-43-002 Software für VHS-Kurse**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für den Austausch bzw. die Neuanschaffung von Software.

**I-43-004 Außenanlage Mosaik**

Das Außengelände soll über die nächsten zwei Jahre zu einem „Nachhaltigen Garten der Bildung“ umgestaltet werden, der als Outdoor-Kursraum sowie als Lehrgarten genutzt werden soll. Im Lehrgarten können Bürgerinnen und Bürgern eine naturnahe, klima- und hitze-resiliente Gartengestaltung kennenlernen, die heimische Pflanzenarten berücksichtigt.

Die Umsetzung dieses Vorhabens wurde bereits in 2025 begonnen. Für die Planung des Gartens wurde eine Entwurfs- und Kostenplanung umgesetzt, die weiteren Leistungsphasen wurden ausgeschrieben. Pauschalansatz einmalig in 2026 in Höhe von 30.000 €.



## Produktgruppe 0404 Musikschule

### Produktgruppenbeschreibung

Die Musikschule ist eine von der Stadt Königswinter getragene, ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken dienende, öffentliche Einrichtung in der Form einer nicht rechtsfähigen, öffentlichen Anstalt. Die Musikschule dient einer möglichst früh einsetzenden und umfassenden musikalischen Ausbildung. Die Leistungen umfassen instrumentalen Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, musikalische Grundausbildung, für Musikschüler kostenfreie Teilnahme an Ensembles sowie Ballett- und Jazz Dance Unterricht. Durch Kooperationen mit Kindertagesstätten und weiterführenden Schulen wird eine Zusammenarbeit mit Erziehern und Lehrern hergestellt. Weiterhin werden musikalische Darbietungen für Dritte angeboten. Das Angebot wird zum Teil von freiberuflichen und zum Teil von angestellten Lehrkräften vermittelt.

### Sachziele

- Der Instrumentalunterricht ermöglicht das Erlernen eines Instrumentes bzw. die Verbesserung des Instrumentenspiels.
- Der Elementarunterricht soll die Kinder spielerisch an die Musik heranführen.
- Der Ballettunterricht ermöglicht Kindern die Ballettausbildung und Vorführung des Erlernenen.
- Entsprechend dem Gutachten der KGST aus 2012 und auch durch die Mitgliedschaft im Verband deutscher Musikschulen, die an bestimmte Qualitätsstandards gebunden ist, ergibt sich eine entsprechende Zertifizierung der Musikschule.
- Die Musikschule bietet den Musik- und Ballettunterricht zur Vorbereitung auf Aufnahmeprüfungen zur Musikhochschule, Universität und Fachschulen für Bühnentanz an.
- Durch öffentliche Auftritte stellt sich die Musikschule als kulturelles Angebot der Stadt dar.

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

04040900 PKS Musikschule

Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striwe

Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striwe

Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striwe

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0404 Musikschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>73.866</b>    | <b>53.856</b>   | <b>69.637</b>     | <b>69.670</b>     | <b>69.311</b>     | <b>68.862</b>     |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                                                       | 11.660           | 0               | 12.320            | 12.320            | 12.320            | 12.320            |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 54.394           | 51.631          | 54.737            | 54.737            | 54.737            | 54.737            |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 5.521            | 500             | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 500              | 250             | 600               | 600               | 600               | 600               |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 91               | 91              | 91                | 91                | 55                | 0                 |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 57               | 77              | 76                | 109               | 143               | 176               |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 1.643            | 1.308           | 1.313             | 1.313             | 956               | 529               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>535.987</b>   | <b>496.496</b>  | <b>582.490</b>    | <b>582.490</b>    | <b>605.790</b>    | <b>605.790</b>    |
| 432108    | Musikschulgebühren                                                             | 535.987          | 496.496         | 582.490           | 582.490           | 605.790           | 605.790           |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>11.551</b>    | <b>7.100</b>    | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 11.551           | 7.100           | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>2.498</b>    | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                                                  | 0                | 500             | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 689             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 1.309           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>621.404</b>   | <b>559.950</b>  | <b>662.627</b>    | <b>662.660</b>    | <b>685.601</b>    | <b>685.152</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-852.020</b>  | <b>-825.762</b> | <b>-1.114.118</b> | <b>-1.150.270</b> | <b>-1.182.309</b> | <b>-1.215.077</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -157             | -48.993         | -36.999           | -37.739           | -38.494           | -39.264           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -259.135         | -192.955        | -414.163          | -426.131          | -434.653          | -443.346          |
| 501904    | Personalaufw. Musikschuldozenten                                               | -503.463         | -483.639        | -501.550          | -520.200          | -539.210          | -558.660          |
| 501990    | Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)                                   | -25              | -300            | -200              | -200              | -200              | -200              |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -22.184          | -16.158         | -33.837           | -34.815           | -35.511           | -36.221           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -51.889          | -41.632         | -90.720           | -93.348           | -95.215           | -97.120           |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                                                    | -26.317          | -24.157         | -24.180           | -25.110           | -26.060           | -27.040           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | 0                | -13.051         | -14.484           | -14.774           | -15.069           | -15.371           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 914              | -478            | 180               | 189               | 198               | 210               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 10.236           | -4.399          | 1.836             | 1.858             | 1.905             | 1.934             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-5.610</b>    | <b>-17.500</b>  | <b>-15.600</b>    | <b>-13.350</b>    | <b>-13.400</b>    | <b>-13.400</b>    |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -4.219           | -11.200         | -10.800           | -10.800           | -10.800           | -10.800           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -686             | -2.500          | -3.800            | -1.500            | -1.500            | -1.500            |
| 528101    | Lehr- und Unterrichtsmittel                                                    | -704             | -3.800          | -1.000            | -1.050            | -1.100            | -1.100            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-11.625</b>   | <b>-12.866</b>  | <b>-13.993</b>    | <b>-13.630</b>    | <b>-11.838</b>    | <b>-8.635</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -11.625          | -12.866         | -12.089           | -11.726           | -9.934            | -6.731            |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0               | -1.904            | -1.904            | -1.904            | -1.904            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-24.814</b>   | <b>-34.283</b>  | <b>-36.644</b>    | <b>-36.806</b>    | <b>-37.165</b>    | <b>-37.330</b>    |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren                                         | -4.393           | -8.600          | -9.704            | -9.704            | -9.900            | -9.900            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -9.928           | -12.600         | -14.000           | -14.100           | -14.200           | -14.300           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -7.089           | -9.000          | -8.500            | -8.500            | -8.500            | -8.500            |
| 544102    | Sonstige Unfallversicherungen                                                  | -106             | -120            | -120              | -120              | -120              | -120              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.991           | -2.553          | -2.050            | -2.112            | -2.175            | -2.240            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | 0                | -100            | -100              | -100              | -100              | -100              |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -1.306           | -1.310          | -2.170            | -2.170            | -2.170            | -2.170            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-894.068</b>  | <b>-890.411</b> | <b>-1.180.355</b> | <b>-1.214.056</b> | <b>-1.244.712</b> | <b>-1.274.442</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-272.663</b>  | <b>-330.461</b> | <b>-517.728</b>   | <b>-551.396</b>   | <b>-559.112</b>   | <b>-589.290</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-272.663</b>  | <b>-330.461</b> | <b>-517.728</b>   | <b>-551.396</b>   | <b>-559.112</b>   | <b>-589.290</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-272.663</b>  | <b>-330.461</b> | <b>-517.728</b>   | <b>-551.396</b>   | <b>-559.112</b>   | <b>-589.290</b>   |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0404 Musikschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>      | <b>10.828</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 10.828          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-69.330</b>  | <b>-57.850</b>  | <b>-89.008</b>  | <b>-91.264</b>  | <b>-91.496</b>  | <b>-96.785</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -69.330         | -57.850         | -89.008         | -91.264         | -91.496         | -96.785         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                        | <b>-331.165</b> | <b>-388.311</b> | <b>-606.736</b> | <b>-642.660</b> | <b>-650.608</b> | <b>-686.075</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0404:****414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Für ein Kooperationsprojekt mit zwei Kitas im Rahmen des Bundesprogramms „Kultur macht stark. Bündnisse für Bildung“ werden Fördermittel in Höhe von 12.320 € vorgesehen.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht: 37.210 €

Der Betrag enthält zum einen die „Pro-Kopf-Förderung“ des Landes NRW als Personalkostenzuschuss für die Ensemble- und Projektarbeit (9.423 €). Die Pro-Kopf-Förderung wird mit einer Bezuschussung von 10,47 € pro Belegung (Betrag wie in 2024) kalkuliert. Im Rahmen der Musikschuloffensive wird eine reine Lehrkraftstelle (TVöD 9b) mit zwölf Jahreswochenstunden mit Landesmitteln in Höhe von 27.787 € pro Jahr gefördert.

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits): 17.527 €

Seit dem 01.08.2016 ist die Musikschule im Rahmen des NRW-Bildungsprogramms „JeKits“ (Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen) außerschulischer Kooperationspartner der Grundschule Oberdollendorf (Schwerpunkt Instrumente). Die Landesförderung erfolgt mittels einer fachbezogenen Pauschale in Höhe von 2.382 € (Stand 2025) pro geförderter Jahreswochenstunde. Für 2026 wird die Fördersumme wie in 2025 angesetzt.

Die Instrumentenbeschaffung für das JeKits-Programm wird vom Land NRW bezuschusst; hierfür werden 1.000 € eingerechnet.

**414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen**

Es handelt sich um den konsumtiven Anteil aus freiwilligen Spenden von juristischen Personen für die Förderung der Arbeit der Musikschule.

**414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen**

Es handelt sich um den konsumtiven Anteil aus Spenden von privaten Personen für die Förderung der Arbeit der Musikschule.

**432108 Musikschulgebühren**

Für die Ermittlung der Gebühren wird die Jahressollstellung 2025 zugrunde gelegt. Einnahmen aus zusätzlichen geplanten Kursen sind separat aufgeführt. Die turnusmäßige Erhöhung der Teilnehmergebühren im Zweijahresrhythmus wird zum 01.01.2026 mit pauschal 4% angesetzt; von der Erhöhung ausgenommen sind die JeKits-Gebühren.

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| Teilnehmergebühren (ohne JeKits, Stand 02/2025)  | 512.340 €        |
| Einnahmen aus geplanten Kursen und Kooperationen | 14.920 €         |
| Mehreinnahmen aus Gebührenerhöhung (4%)          | 21.090 €         |
| Überlassungsgebühr für entliehene Instrumente    | 2.500 €          |
| JeKits-Unterrichtsgebühren                       | 22.240 €         |
| Nutzungsgebühr für Instrumente vor Ort           | 2.400 €          |
| Kostümbeitrag                                    | 2.500 €          |
| Gutscheinverkauf                                 | 4.500 €          |
|                                                  | <u>582.490 €</u> |

Überlassungs- und Nutzungsgebühren für Instrumente werden zweckentsprechend für die Unterhaltung von Instrumenten verwendet (siehe Sachkonto 525502).

In den Teilnahmegebühren enthalten ist der Beitrag für den Pauschalvertrag Kopierlizenzen mit dem Verband deutscher Musikschulen (siehe Sachkonto 543107).

Der Kostümbeitrag (2.500 €) wird zweckentsprechend für die Anschaffung von Ballettkostümen und -zubehör (543190) verwendet.

**Hinweis:** Für die Kalkulation der Gebühren wurde vom Status Quo und einer turnusmäßig zweijährigen Erhöhung von rund 4% ausgegangen. Da jedoch in Folge des sog. Herrenbergurteils des Bundessozialgerichts voraussichtlich ab spätestens 01.01.2027 auf Festanstellungen umgestellt werden muss, werden angesichts der entstehenden Mehrkosten zusätzliche Gebührenerhöhungen unumgänglich sein. Die Ansätze für 2026 und insbesondere 2027 ff. sind daher nicht belastbar und müssen – in Abhängigkeit von der Umsetzung des Herrenbergurteils – angepasst werden.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Rückzahlung von Reparaturkosten für Leihinstrumente von Privatpersonen (1.000 €).

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

Die Einnahmen aus dem Verkauf von Eintrittskarten für die Ballettveranstaltungen (9.000€) werden für die Anschaffung von Kostümen für die Ballettveranstaltungen verwendet (siehe Sachkonto 543131).

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Es handelt sich um Leistungen der Versicherung in einem Schadensfall.

#### 501904 Personalaufwendungen Musikschuldozenten

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Es wird mit rund 362 Wochenstunden (Stand 01.01.2025) kalkuliert, die von Honorarkräften erteilt werden.

Für Zusatztermine (Konferenzen, Gutscheine, Fortbildungen, Vertretungen etc.) werden ausgehend von den in 2024 gezahlten Honoraren zusätzlich 10.000 € berechnet. Die Honorarerhöhung zum 01.08.2026 beträgt analog zur Tarifrunde 2023 2,8%.

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| Honorare der freiberuflichen Lehrkräfte | 547.300 € |
| Honorare für Zusatztermine              | 10.000 €  |
| Fahrtkosten                             | 18.000 €  |
|                                         | <hr/>     |
|                                         | 575.300 € |

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Für die Berechnung der Honorare für die JeKits-Lehrkräfte wurde von 25 Wochenstunden ausgegangen, die im Schuljahr 2024/2025 im Rahmen des JeKits-Programms erteilt wurden. Eine Honorarerhöhung zum 01.08.2026 wurde analog zur Tarifrunde 2025 mit 2,8% berechnet. Die Bezahlung der JeKits-Lehrkräfte erfolgt z.T. durch Landesmittel (vgl. 414190).

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

Für Honorare für Konzerte, Vorspiele, Umrahmungen, Wettbewerbe etc. werden 14.800 € eingerechnet. Es wird ausgehend von den Honorarzahlen in 2024 gerechnet und eine Honorarerhöhung von 2,8% einkalkuliert.

Hinweis: In Folge des sog. Herrenbergurteils des Bundessozialgerichts können Honorarkräfte bis längstens zum 31.12.2026 (Übergangsfrist des BMAS) an der Musikschule in ihrer derzeitigen Organisationsform beschäftigt sein. Ab dem 01.01.2027 sind i.d.R. nur noch Festanstellungen möglich. Die Ansätze für 2026 und insbesondere 2027 ff. sind daher nicht belastbar und müssen – in Abhängigkeit von der Umsetzung des Herrenbergurteils – angepasst werden.

#### 501990 Übrige Personalaufwendungen (durch Fachabteilungen)

Es handelt sich um Aufwandsentschädigungen für Musikschüler/-innen, die an den Umrahmungen von Veranstaltungen teilnehmen.

#### 503901 Beitrag Künstlersozialkasse

Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflich geleisteten Unterrichtsstunden (inkl. JeKits, Zusatzhonorare für Veranstaltungen) der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

#### 525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Die Überlassungs- und Nutzungsgebühren aus Sachkonto 432108 werden für die Stimmung von Klavieren, Flügel und Cembali (3.000 €) sowie kleinere Reparaturen (1.000 €) und die Instandhaltung der Schlagzeuge (500€) verwandt.

04040900 PKS

Hier sind die Softwarepflege- und Lizenzkosten für die Musikschul-App (3.500 €) und das Musikschulverwaltungsprogramm (2.700 €) sowie die Hostinggebühr für die Musikschulhomepage (100 €) veranschlagt.

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

Fortbildung der Mitarbeitenden der Musikschule und der Musikschulleitung: Für den Berufsbegleitenden Lehrgang „Grundlagen der Elementaren Musikpraxis“ (2025-2026) werden in 2026 anteilig 2.800 € einkalkuliert. Für die Teilnahme an Regionaltagungen und Konferenzen des Landesverbands der Musikschulen in NRW sowie der VdM-Hauptarbeitstagung werden 1.000 € angesetzt.

#### 528101 Lehr- und Unterrichtsmittel

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Kauf von Noten, Fachliteratur, Kleininstrumenten, Unterrichtsmaterialien, Notenständern, Fußbänken und weiteren Unterrichtsmitteln (800 €)

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Kauf von Material für die JeKits-Orchester und den JeKits 1-Unterricht (200 €)

#### 543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Es handelt sich hierbei um die an den Verband deutscher Musikschulen (VdM) zu entrichtende Lizenzgebühr für das Kopieren von Noten gemäß Gesamtvertrag zwischen der VG-Musikedition und dem VdM. Die Höhe der Gebühr bemisst sich nach der Anzahl der Schüler/-innen im Instrumental-/Vokalbereich.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

Es handelt sich um die von der GEMA erhobenen Gebühren für die Musikschulveranstaltungen inkl. Ballett.

#### 543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich zum einen um einen pauschalen Ansatz in Höhe von 2.000 € für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen, z.B. für neue Leihinstrumente (Querflöten, Geigen, Gitarren).

Für die Anschaffung von zwei Kinderkornetts werden 1.000 € angesetzt.

04040101 Projekt „Jedem Kind ein Instrument“ (JeKits)

Für den JeKits-Unterricht (JeKits 2 bis 4) werden 2.000 € für die Anschaffung von Musikinstrumenten veranschlagt.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

9.000 € (aus 446190) werden für die Anschaffung von Kostümen für die Ballettveranstaltungen veranschlagt.

#### 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

04040100 Instrumental-, Elementar- und Ballettunterricht

1.500 € werden für kleinere Anschaffungen und Reparaturen einkalkuliert.

1.500 € werden für Anschaffungen von Ballettkostümen und -zubehör verwendet.

04040200 Eigen- und Fremdveranstaltungen

5.500 € werden für Kosten im Zusammenhang mit Aufführungen veranschlagt, z.B. für Raummiete, Beleuchtung und Beschallung, Toilettenaufsicht, Abnahme der Veranstaltung, Präsente und gegebenenfalls kleinere Honorare.

#### 544102 Sonstige Unfallversicherungen

Es handelt sich um die Unfallversicherung für Schüler/-innen und Dozent/-innen der Musikschule.

#### 544190 Übrige Versicherungen

Es handelt sich hierbei um eine Instrumentenversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Es handelt sich um den Mitgliedsbeitrag für den Verband deutscher Musikschulen (VdM) und den Landesverband (LVdM). Die Mitgliedsbeiträge wurden 2025 angehoben.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0404 Musikschule**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 72.331          | 52.381          | 68.157            | 68.157            | 68.157            | 68.157            |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 544.628         | 496.496         | 582.490           | 582.490           | 605.790           | 605.790           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 14.709          | 7.100           | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 0               | 500             | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>631.668</b>  | <b>556.477</b>  | <b>661.147</b>    | <b>661.147</b>    | <b>684.447</b>    | <b>684.447</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -863.739        | -807.834        | -1.101.649        | -1.137.543        | -1.169.344        | -1.201.851        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -6.436          | -17.500         | -15.600           | -13.350           | -13.400           | -13.400           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -25.622         | -34.183         | -36.544           | -36.706           | -37.065           | -37.230           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-895.797</b> | <b>-859.517</b> | <b>-1.153.793</b> | <b>-1.187.599</b> | <b>-1.219.809</b> | <b>-1.252.481</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-264.129</b> | <b>-303.040</b> | <b>-492.646</b>   | <b>-526.452</b>   | <b>-535.362</b>   | <b>-568.034</b>   |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 200             | 500               | 500               | 500               | 500               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>        | <b>200</b>      | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -17.834         | -9.300          | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-17.834</b>  | <b>-9.300</b>   | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     | <b>-4.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-17.834</b>  | <b>-9.100</b>   | <b>-3.500</b>     | <b>-3.500</b>     | <b>-3.500</b>     | <b>-3.500</b>     |

**Investitionen Produktgruppe 0404 Musikschule**

| Nr. und Bezeichnung                                     | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule | -17.834       | -9.100<br>-3.500           | 0<br>0             | -3.500    | -3.500<br>-3.500       | -115.208<br>-129.208       |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 1.151<br>1.151             |
| 14 - Transferauszahlungen                               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -100<br>-100               |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0             | 200<br>500                 | 0<br>0             | 500       | 500<br>500             | 23.430<br>25.430           |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 500<br>500                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -17.834       | -9.300<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000    | -4.000<br>-4.000       | -140.189<br>-156.189       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0404:****I-41-001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Musikschule**

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.





## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>72.323</b>    | <b>65.496</b>   | <b>65.809</b>   | <b>49.559</b>   | <b>47.482</b>   | <b>47.462</b>   |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 9.000            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 0                | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 58.012           | 58.368          | 57.983          | 44.225          | 42.971          | 42.971          |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 5.089            | 4.906           | 5.571           | 3.056           | 2.257           | 2.257           |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 46               | 46              | 46              | 3               | 0               | 0               |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 175              | 175             | 209             | 275             | 253             | 233             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>36.088</b>    | <b>30.500</b>   | <b>35.700</b>   | <b>35.700</b>   | <b>35.700</b>   | <b>35.700</b>   |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 750              | 500             | 700             | 700             | 700             | 700             |
| 442190    | Erträge aus Verkauf                                | 8.916            | 8.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           | 9.000           |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 26.422           | 22.000          | 26.000          | 26.000          | 26.000          | 26.000          |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>0</b>         | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>574</b>       | <b>1.930</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                      | 571              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub  | 0                | 1.460           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 471             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 459190    | Andere sonst. ordentliche Erträge                  | 3                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>108.985</b>   | <b>98.126</b>   | <b>101.709</b>  | <b>85.459</b>   | <b>83.382</b>   | <b>83.362</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-264.997</b>  | <b>-276.908</b> | <b>-319.238</b> | <b>-338.518</b> | <b>-345.235</b> | <b>-352.063</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -235             | -13.466         | -10.256         | -10.461         | -10.671         | -10.884         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -164.177         | -174.347        | -195.795        | -202.572        | -206.624        | -210.756        |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -28.520          | -20.500         | -30.500         | -40.000         | -40.500         | -41.000         |
| 501990    | Übrige Personalaufw. (durch Fachabteilungen)       | -8.690           | -6.800          | -8.000          | -8.500          | -9.000          | -9.500          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -13.290          | -14.600         | -15.996         | -16.550         | -16.881         | -17.219         |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -191             | -250            | -350            | -360            | -370            | -380            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -33.028          | -37.617         | -43.271         | -44.768         | -45.664         | -46.577         |
| 503901    | Beitrag Künstlersozialkasse                        | 0                | 0               | -270            | -270            | -270            | -270            |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -11.301          | -5.500          | -12.100         | -12.300         | -12.500         | -12.700         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | 0                | -150            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub           | -381             | -820            | -507            | -507            | -507            | -502            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -5.185           | -2.858          | -2.193          | -2.229          | -2.249          | -2.275          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-6.926</b>    | <b>-20.500</b>  | <b>-11.250</b>  | <b>-11.250</b>  | <b>-11.250</b>  | <b>-11.250</b>  |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -71              | -10.250         | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -56              | -500            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| 528102    | Reinigungsmittel                                   | 0                | -250            | -50             | -50             | -50             | -50             |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                       | -2.280           | -1.500          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 528190    | Übrige Aufwend. für den Erwerb v. Verbrauchsmat.   | -1.649           | -6.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | -2.871           | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-89.369</b>   | <b>-92.005</b>  | <b>-94.026</b>  | <b>-73.614</b>  | <b>-68.074</b>  | <b>-65.882</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -89.369          | -92.005         | -93.174         | -72.763         | -67.222         | -65.031         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -851            | -851            | -851            | -851            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-87.201</b>   | <b>-78.208</b>  | <b>-97.826</b>  | <b>-100.022</b> | <b>-102.312</b> | <b>-104.621</b> |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -6.137           | -6.200          | -6.500          | -6.700          | -6.900          | -7.100          |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -24.963          | -23.100         | -45.600         | -47.000         | -48.500         | -50.000         |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -807             | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 543107    | Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren             | -156             | -200            | -180            | -200            | -200            | -200            |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -3.399           | -6.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -32.486          | -22.000         | -22.000         | -22.000         | -22.000         | -22.000         |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -18.352          | -18.308         | -19.146         | -19.722         | -20.312         | -20.921         |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -900             | -900            | -900            | -900            | -900            | -900            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-448.493</b>  | <b>-467.621</b> | <b>-522.340</b> | <b>-523.404</b> | <b>-526.871</b> | <b>-533.817</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-339.508</b>  | <b>-369.495</b> | <b>-420.631</b> | <b>-437.945</b> | <b>-443.489</b> | <b>-450.455</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-339.508</b>  | <b>-369.495</b> | <b>-420.631</b> | <b>-437.945</b> | <b>-443.489</b> | <b>-450.455</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-339.508</b>  | <b>-369.495</b> | <b>-420.631</b> | <b>-437.945</b> | <b>-443.489</b> | <b>-450.455</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-182.631</b>  | <b>-190.282</b> | <b>-209.312</b> | <b>-250.896</b> | <b>-207.627</b> | <b>-197.733</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -182.631         | -190.282        | -209.312        | -250.896        | -207.627        | -197.733        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-522.139</b>  | <b>-559.778</b> | <b>-629.943</b> | <b>-688.841</b> | <b>-651.116</b> | <b>-648.188</b> |

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

2.000 Euro regelmäßiger Planansatz für Spenden.

**441190 Sonstige Mieterträge**

Mieterträge durch Nutzung von Museumsräumen durch Dritte, insbesondere für Trauungen und Tagungen.

**442190 Erträge aus Verkauf**

Das Museum wird nicht als Betrieb gewerblicher Art aufgefasst. Verkäufe im Museumsshop werden daher ausnahmslos im Sachkonto 442190 abgebildet. Ansatzserhöhung ergibt sich aus den tatsächlichen Zahlen aus 2023 und 2024.

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erträge aus Eintrittsgeldern, Führungen, Sonderveranstaltungen (z.B. Veranstaltungsformat 'Kostprobe', Konzerte, Lesungen, Vorträge, Backworkshops). Mit der Planansatzerhöhung wird der steigenden Nachfrage nach Führungen und neuen Angeboten Rechnung getragen.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Erstattung von Reinigungskosten bei Fremdnutzung.

**501909 Personalaufwendungen Aushilfen****502990 Übrige Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte****503990 Übrige Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte**

Es handelt sich um Personalaufwendungen für geringfügig Beschäftigte, vornehmlich im Bereich der Museumsaufsichtsdienste.

**503901 Beitrag Künstlersozialkasse**

Hier wird mit 5 % des Honorars der freiberuflichen Leistungen der Beitragssatz aus 2024 zugrunde gelegt.

**501990 Übrige Personalaufwendungen (durch Fachabteilungen)**

Honoraraufwendungen für freie Mitarbeitende des Museums; Führungen, vorbereitende Arbeiten für Sonderveranstaltungen, Museumspädagogik, Backworkshops. Planansatzerhöhung aufgrund steigender Anzahl von Führungen (siehe auch 446190), und Annäherung der Honorarhöhen an die allgemeine Lohnsteigerung (nominale Lohnzuwächse) von durchschnittlich 6,5%. Die Ansätze für die Folgejahre berücksichtigen die allgemeinen Lohnsteigerungen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Unterhaltung, Restaurierung und Werterhaltung von Ausstellungsstücken und Einrichtung des Museums sowie Unterhaltung, Reparatur und eventuell Änderungen Telefon Museum und Reparatur von Eselswegweisern.

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

Aufwendungen, die sowohl der Qualifizierung der Mitarbeitenden (z.B. durch Wahrnehmung eines Bildungsangebotes des Rheinischen Studieninstitutes für kommunale Verwaltung) als auch der Museumsleitung (durch Teilnahme an Tagungen von Fachverbänden zu Themen z.B. der Museumspädagogik und der wissenschaftlichen Inventarisierung) dienen.

**528102 Reinigungsmittel**

Reinigungsmittel für besonders empfindliche Museumseinrichtung wie Glasvitinen und Touch-Screens der Medienstationen, die in einer Häufigkeit gereinigt werden müssen, die der Vertrag mit der Reinigungsfirma nicht vorsieht.

**528104 Andere Verbrauchsmaterialien**

Aufwendungen für museumsspezifische Verbrauchsmaterialien wie Bon-Rollen des Kassensystems und Verpackungslösungen für den Versand bzw. Transport von Museumsgut. Leichte Ansatzserhöhung vor dem Hintergrund der tatsächlichen Bedarfe und Preise.

**528190 Übrige Aufwendungen für den Erwerb von Verbrauchsmaterialien**

Das Museum wird nicht als Betrieb gewerblicher Art aufgefasst. Einkäufe von Artikeln, die im Museumsshop verkauft werden, werden daher ausnahmslos im Sachkonto 528190 abgebildet.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Transport von Ausstellungsobjekten u.a. im Rahmen der Wechselausstellung „Rheinromantik“ aufgrund vertraglicher Verpflichtung.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Zahlung einer pauschalen Leihgebühr (wertgesichert) für Exponate und 10 % der Eintrittsgelder für die Ausstellung „Rheinromantik“ aufgrund vertraglicher Verpflichtung.

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

- 17.000 € Werkvertrag Kuratierung der Wechselausstellung „Rheinromantik“ gem. vertraglicher Verpflichtung.
- 12.000 € Werkvertrag Kuratierung von zwei Sonderausstellungen im Jahr.
- 3.300 € Werkvertrag Social Media
- 3.300 € Werkvertrag Museumspädagogik/Marketing
- Zusätzlich ab 2026 10.000 € Werkvertrag Assistenz zur Unterstützung der Museumsleitung (Organisation von Veranstaltungen u.a. Jubiläum Heimatverein in 2026 und Museum in 2027). Der tatsächliche Aufwand beispielsweise bei der Planung und Durchführung von Sonderveranstaltungen sind in der Stelle der Museumsleitung nicht darstellbar.

Die Ansätze für die Folgejahre berücksichtigen die allgemeinen Lohnsteigerungen.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefongebühren Siebengebirgsmuseum.

**543107 Rundfunk-, Funk- und sonstige Gebühren**

70 € Rundfunkbeiträge an Beitragsservice von ARD, ZDF und Deutschlandradio, vorsorglich 130 € für GEZ-Gebühren, die fallweise anfallen können.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Büromobiliar, EDV- und Medienausstattung sowie Material zur Konservierung von Museumsgut. In 2026 sollen u. a. Stahlschränke (Depoteinrichtung) angeschafft werden.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

- 14.000 € für Ausstellungsgestaltung und Werbung für Sonderausstellungen
- 3.500 € für überregionale Werbung, Plakate, Ausstellungsflyer, Bannerwerbung
- 4.500 € für Veranstaltung (u.a. Museumsfest, Teilnahme am Weihnachtsmarkt, Käpt'n Book, Laubhüttenfest).

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhalt- und Kunstversicherung sowie einer Elektronikversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Insgesamt 900 € Planansatz für Mitgliedsbeiträge Verband Rheinischer Museen, Deutscher Museumsbund) und DigiCULT Verbund eG (Onlinelösung für die Erfassung und Verwaltung des Museumsgutes).

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 38.944          | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           | 2.000           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 36.350          | 30.500          | 35.700          | 35.700          | 35.700          | 35.700          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 0               | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 574             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>75.868</b>   | <b>32.700</b>   | <b>37.900</b>   | <b>37.900</b>   | <b>37.900</b>   | <b>37.900</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -258.381        | -273.079        | -316.539        | -335.782        | -342.479        | -349.286        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -8.046          | -20.500         | -11.250         | -11.250         | -11.250         | -11.250         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -90.352         | -78.208         | -97.826         | -100.022        | -102.312        | -104.621        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-356.779</b> | <b>-371.787</b> | <b>-425.615</b> | <b>-447.054</b> | <b>-456.041</b> | <b>-465.157</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-280.911</b> | <b>-339.087</b> | <b>-387.715</b> | <b>-409.154</b> | <b>-418.141</b> | <b>-427.257</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 150             | 1.000           | 11.000          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>150</b>      | <b>1.000</b>    | <b>11.000</b>   | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    | <b>1.000</b>    |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -1.039          | -6.000          | -25.000         | -6.000          | -6.000          | -6.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-1.039</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-25.000</b>  | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-6.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-889</b>     | <b>-5.000</b>   | <b>-14.000</b>  | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   | <b>-5.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0405 Siebengebirgsmuseum**

| Nr. und Bezeichnung                                     | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenst. | -885          | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -15.987                    |
|                                                         |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -15.987                    |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                              | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 138                        |
|                                                         |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | 138                        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 150           | 1.000                      | 0                  | 1.000     | 1.000                  | 8.541                      |
|                                                         |               | 1.000                      | 0                  |           | 1.000                  | 12.541                     |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -1.035        | -1.000                     | 0                  | -1.000    | -1.000                 | -24.667                    |
|                                                         |               | -1.000                     | 0                  |           | -1.000                 | -28.667                    |
| I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum      | -4            | -5.000                     | 0                  | -5.000    | -5.000                 | -71.363                    |
|                                                         |               | -14.000                    | 0                  |           | -5.000                 | -100.363                   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.      | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 3.477                      |
|                                                         |               | 10.000                     | 0                  |           | 0                      | 13.477                     |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen    | -4            | -5.000                     | 0                  | -5.000    | -5.000                 | -74.440                    |
|                                                         |               | -24.000                    | 0                  |           | -5.000                 | -113.440                   |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                  | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -400                       |
|                                                         |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -400                       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0405:****I-40-078 Ankauf von Museumsgut und Ausstellungsgegenständen**

Ansätze für den Ankauf von Sammlungsobjekten in Höhe dafür vorgesehener Spendeneingänge.

**I-40-079 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum**

5.000 € pauschaler Ansatz für Ersatz- und Erstbeschaffung von Büromobiliar, Eselswegweisern, ADV- und Medianausstattung (Sonder- und Dauerausstellung). Sowie weitere 19.000 € für die Neuerstellung der Internetseite des Siebengebirgsmuseums. Hierfür wurde ergänzend ein Förderantrag gestellt. Es werden Fördermittel in Höhe von 10.000 € erwartet.



## 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                  |

**Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>1.132.988</b>  | <b>46.509</b>     | <b>179.083</b>    | <b>119.408</b>    | <b>119.454</b>    | <b>119.395</b>    |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                               | 1.102.613         | 15.000            | 59.000            | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                      | 298               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                         | 3.006             | 4.764             | 4.816             | 4.862             | 4.909             | 4.958             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land             | 23.576            | 23.576            | 112.638           | 112.099           | 112.099           | 111.990           |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 3.495             | 3.169             | 2.630             | 446               | 446               | 446               |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                        | <b>991.102</b>    | <b>797.000</b>    | <b>1.034.500</b>  | <b>1.034.500</b>  | <b>1.034.500</b>  | <b>1.034.500</b>  |
| 421101    | Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz          | 160.793           | 120.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           |
| 421103    | Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)     | 791.730           | 630.000           | 822.500           | 822.500           | 822.500           | 822.500           |
| 421104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                            | 28.715            | 20.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 422102    | Leistung v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)      | 3.032             | 15.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 422104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                            | 6.833             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 422190    | Sonstige Ersatzleistungen                              | 0                 | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>494.079</b>    | <b>295.000</b>    | <b>528.000</b>    | <b>528.000</b>    | <b>528.000</b>    | <b>528.000</b>    |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbe-<br>hördl. Maßnahmen | 513               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 432107    | Gebühren Übergangsheime                                | 406.125           | 215.000           | 448.000           | 448.000           | 448.000           | 448.000           |
| 432112    | Obdachnutzungsentgelte                                 | 87.441            | 80.000            | 80.000            | 80.000            | 80.000            | 80.000            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>            | <b>2.549.003</b>  | <b>1.781.800</b>  | <b>3.537.400</b>  | <b>3.537.400</b>  | <b>3.537.400</b>  | <b>3.537.400</b>  |
| 448101    | Betreuungspauschale Asylbewerber                       | 95.992            | 66.800            | 134.000           | 134.000           | 134.000           | 134.000           |
| 448102    | Leistungspauschale Asylbewerber                        | 2.410.333         | 1.677.000         | 3.355.000         | 3.355.000         | 3.355.000         | 3.355.000         |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                          | 42.677            | 38.000            | 48.400            | 48.400            | 48.400            | 48.400            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>110.699</b>    | <b>31.383</b>     | <b>600</b>        | <b>600</b>        | <b>600</b>        | <b>600</b>        |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                           | 10                | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                          | 0                 | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 458190    | Erträge aus Zuschreibungen                             | 109.826           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 0                 | 14.399            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 0                 | 16.384            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge             | 863               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                       | <b>104.821</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                              | 104.821           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>5.382.693</b>  | <b>2.951.691</b>  | <b>5.279.583</b>  | <b>5.219.908</b>  | <b>5.219.954</b>  | <b>5.219.895</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                            | <b>-1.892.500</b> | <b>-1.796.872</b> | <b>-2.265.061</b> | <b>-2.336.546</b> | <b>-2.370.324</b> | <b>-2.417.551</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                     | -166.219          | -156.881          | -229.855          | -234.453          | -239.142          | -243.924          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -1.283.239        | -1.186.260        | -1.519.066        | -1.569.612        | -1.591.175        | -1.622.999        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -98.030           | -99.313           | -124.108          | -128.237          | -129.999          | -132.599          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -267.857          | -255.881          | -335.018          | -346.175          | -350.975          | -357.995          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -56.526           | -66.899           | -54.200           | -55.284           | -56.390           | -57.518           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | -2.228            | -12.513           | -3.413            | -3.368            | -3.324            | -3.226            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -18.400           | -19.126           | 598               | 583               | 681               | 710               |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-29.231</b>    | <b>-52.235</b>    | <b>-33.283</b>    | <b>-32.053</b>    | <b>-32.124</b>    | <b>-32.198</b>    |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-<br>Verwaltung    | -201              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 521190    | Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude             | -2.642            | -2.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 524111    | Reinigung                                              | -3.604            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung              | 220               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                    | -8.662            | -11.800           | -6.050            | -6.050            | -6.050            | -6.050            |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                    | -3.204            | -6.000            | -4.500            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge                  | -1.421            | -1.800            | -2.200            | -2.200            | -2.200            | -2.200            |

**Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                                                | -482              | -550              | -550              | -550              | -550              | -550              |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                                         | -2.749            | -2.235            | -2.283            | -2.353            | -2.424            | -2.498            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 1.384             | -7.700            | -4.650            | -4.650            | -4.650            | -4.650            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -4.851            | -11.900           | -7.550            | -6.750            | -6.750            | -6.750            |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | -3.020            | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | 0                 | -4.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 528102    | Reinigungsmittel                                                               | 0                 | -1.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                                                   | 0                 | -750              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-107.372</b>   | <b>-133.244</b>   | <b>-442.387</b>   | <b>-439.603</b>   | <b>-439.837</b>   | <b>-439.212</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -107.372          | -133.244          | -417.033          | -414.249          | -414.484          | -413.858          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -25.354           | -25.354           | -25.354           | -25.354           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-3.378.874</b> | <b>-2.698.100</b> | <b>-4.781.600</b> | <b>-4.781.600</b> | <b>-4.781.600</b> | <b>-4.781.600</b> |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | 0                 | -4.500            | -34.500           | -34.500           | -34.500           | -34.500           |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -7.335            | -8.600            | -3.100            | -3.100            | -3.100            | -3.100            |
| 533104    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.                                       | -40.440           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 533105    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.                              | -49.792           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 533204    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.                                       | -1.751.176        | -1.725.000        | -3.489.000        | -3.489.000        | -3.489.000        | -3.489.000        |
| 533205    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.                              | -277.243          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 533310    | Unterhaltsvorschussleistungen                                                  | -1.178.787        | -900.000          | -1.175.000        | -1.175.000        | -1.175.000        | -1.175.000        |
| 533311    | Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land                              | -74.100           | -60.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-732.690</b>   | <b>-234.011</b>   | <b>-468.685</b>   | <b>-434.025</b>   | <b>-194.567</b>   | <b>-184.609</b>   |
| 542190    | Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten                                  | -12.458           | -29.000           | -26.800           | -27.100           | -27.100           | -27.100           |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -66.491           | -78.650           | -57.700           | -57.700           | -57.700           | -57.700           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -445.241          | -45.300           | -265.200          | -240.200          | -40.200           | -40.200           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -9.314            | -9.300            | -9.200            | -9.200            | -9.200            | -9.200            |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -21               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -82.577           | -22.500           | -50.950           | -40.950           | -30.950           | -20.950           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -77.572           | -26.500           | -42.500           | -42.500           | -13.000           | -13.000           |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.113            | -461              | -1.335            | -1.375            | -1.417            | -1.459            |
| 545790    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                              | -11.500           | -12.000           | -12.000           | -12.000           | -12.000           | -12.000           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -26.403           | -10.200           | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | 0                 | -100              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-6.140.666</b> | <b>-4.914.463</b> | <b>-7.991.016</b> | <b>-8.023.827</b> | <b>-7.818.453</b> | <b>-7.855.170</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-757.974</b>   | <b>-1.962.771</b> | <b>-2.711.433</b> | <b>-2.803.919</b> | <b>-2.598.499</b> | <b>-2.635.276</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-757.974</b>   | <b>-1.962.771</b> | <b>-2.711.433</b> | <b>-2.803.919</b> | <b>-2.598.499</b> | <b>-2.635.276</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-757.974</b>   | <b>-1.962.771</b> | <b>-2.711.433</b> | <b>-2.803.919</b> | <b>-2.598.499</b> | <b>-2.635.276</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.600.012</b> | <b>-1.492.507</b> | <b>-1.535.245</b> | <b>-1.619.382</b> | <b>-1.652.107</b> | <b>-1.618.120</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.600.012        | -1.492.507        | -1.535.245        | -1.619.382        | -1.652.107        | -1.618.120        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-2.357.985</b> | <b>-3.455.279</b> | <b>-4.246.677</b> | <b>-4.423.301</b> | <b>-4.250.606</b> | <b>-4.253.395</b> |



**Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | -36.054           | 19.764            | 63.816            | 6.862             | 6.909             | 6.958             |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 1.057.999         | 797.000           | 1.034.500         | 1.034.500         | 1.034.500         | 1.034.500         |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 449.653           | 295.000           | 528.000           | 528.000           | 528.000           | 528.000           |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.528.174         | 1.767.800         | 3.532.400         | 3.532.400         | 3.532.400         | 3.532.400         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 310               | 600               | 600               | 600               | 600               | 600               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>4.000.082</b>  | <b>2.880.164</b>  | <b>5.159.316</b>  | <b>5.102.362</b>  | <b>5.102.409</b>  | <b>5.102.458</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.815.345        | -1.698.335        | -2.208.047        | -2.278.476        | -2.311.291        | -2.357.517        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -38.338           | -52.235           | -33.283           | -32.053           | -32.124           | -32.198           |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -3.206.341        | -2.698.100        | -4.781.600        | -4.781.600        | -4.781.600        | -4.781.600        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -716.971          | -223.811          | -465.685          | -431.025          | -191.567          | -181.609          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-5.776.995</b> | <b>-4.672.481</b> | <b>-7.488.615</b> | <b>-7.523.154</b> | <b>-7.316.582</b> | <b>-7.352.924</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-1.776.913</b> | <b>-1.792.317</b> | <b>-2.329.299</b> | <b>-2.420.792</b> | <b>-2.214.173</b> | <b>-2.250.466</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -2.766.290        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -4.635            | -6.000            | -4.500            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-2.770.925</b> | <b>-6.000</b>     | <b>-4.500</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-2.770.925</b> | <b>-6.000</b>     | <b>-4.500</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>     |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>4.995</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 2.168           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 2.826           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>        | <b>4.995</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-273.325</b> | <b>-371.678</b> | <b>-366.382</b> | <b>-377.972</b> | <b>-385.481</b> | <b>-393.150</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -39.591         | -33.764         | -58.420         | -59.588         | -60.780         | -61.995         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -165.016        | -249.978        | -224.870        | -232.653        | -237.306        | -242.053        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -12.670         | -20.933         | -18.372         | -19.008         | -19.388         | -19.776         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -32.596         | -53.935         | -49.696         | -51.416         | -52.445         | -53.494         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -12.681         | -6.158          | -12.942         | -13.201         | -13.465         | -13.734         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.335          | -2.455          | 294             | 313             | 331             | 356             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -9.436          | -4.455          | -2.376          | -2.418          | -2.429          | -2.454          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.767</b>   | <b>-1.800</b>   | <b>-1.500</b>   | <b>-1.200</b>   | <b>-1.200</b>   | <b>-1.200</b>   |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.767          | -1.800          | -1.500          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>        | <b>-10.800</b>  | <b>-1.200</b>   | <b>-1.200</b>   | <b>-1.200</b>   | <b>-1.200</b>   |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0               | -800            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | 0               | -10.000         | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-275.092</b> | <b>-384.278</b> | <b>-369.082</b> | <b>-380.372</b> | <b>-387.881</b> | <b>-395.550</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-275.092</b> | <b>-379.284</b> | <b>-369.082</b> | <b>-380.372</b> | <b>-387.881</b> | <b>-395.550</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-275.092</b> | <b>-379.284</b> | <b>-369.082</b> | <b>-380.372</b> | <b>-387.881</b> | <b>-395.550</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-275.092</b> | <b>-379.284</b> | <b>-369.082</b> | <b>-380.372</b> | <b>-387.881</b> | <b>-395.550</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-275.092</b> | <b>-379.284</b> | <b>-369.082</b> | <b>-380.372</b> | <b>-387.881</b> | <b>-395.550</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0502:****526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Die Mittel werden benötigt für die Aus- und Fortbildung von neuen Mitarbeitern und laufenden Fortbildungen wegen Gesetzesänderungen in den Bereichen allg. Sozialhilfe, Unterhalt, Hilfe zur Pflege und Bestattungskosten.

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

Es handelt sich um einen vorsorglichen Pauschalansatz für Kosten in gerichtlichen Vorverfahren.

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

Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0502 Leistungen nach dem SGB XII**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 38.237          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>38.237</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -249.872        | -358.610        | -351.358        | -362.665        | -369.919        | -377.317        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -1.767          | -1.800          | -1.500          | -1.200          | -1.200          | -1.200          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0               | -800            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-251.639</b> | <b>-361.210</b> | <b>-353.058</b> | <b>-364.065</b> | <b>-371.319</b> | <b>-378.717</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-213.402</b> | <b>-361.210</b> | <b>-353.058</b> | <b>-364.065</b> | <b>-371.319</b> | <b>-378.717</b> |



## 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

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

05030100 Leistungen an Asylbewerber

Geschäftsbereich Soziales und Generationen, Yvonne Gozdzik

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>71.801</b>     | <b>22.263</b>     | <b>65.898</b>     | <b>6.862</b>      | <b>6.909</b>      | <b>6.958</b>      |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 66.303            | 15.000            | 59.000            | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | 2.999             | 4.764             | 4.816             | 4.862             | 4.909             | 4.958             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 2.499             | 2.499             | 2.082             | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                    | <b>9.865</b>      | <b>27.000</b>     | <b>22.000</b>     | <b>22.000</b>     | <b>22.000</b>     | <b>22.000</b>     |
| 422102    | Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)   | 3.032             | 15.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 422104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                        | 6.833             | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 422190    | Sonstige Ersatzleistungen                          | 0                 | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>2.506.326</b>  | <b>1.743.800</b>  | <b>3.489.000</b>  | <b>3.489.000</b>  | <b>3.489.000</b>  | <b>3.489.000</b>  |
| 448101    | Betreuungspauschale Asylbewerber                   | 95.992            | 66.800            | 134.000           | 134.000           | 134.000           | 134.000           |
| 448102    | Leistungspauschale Asylbewerber                    | 2.410.333         | 1.677.000         | 3.355.000         | 3.355.000         | 3.355.000         | 3.355.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>          | <b>8.716</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 3.488             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 5.228             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>2.587.991</b>  | <b>1.801.779</b>  | <b>3.576.898</b>  | <b>3.517.862</b>  | <b>3.517.909</b>  | <b>3.517.958</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-397.943</b>   | <b>-294.996</b>   | <b>-399.316</b>   | <b>-412.848</b>   | <b>-421.078</b>   | <b>-429.490</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -3.265            | -5.922            | -22.165           | -22.608           | -23.060           | -23.521           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -305.033          | -215.457          | -291.201          | -301.280          | -307.306          | -313.452          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -23.435           | -18.042           | -23.791           | -24.615           | -25.107           | -25.609           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -63.915           | -46.486           | -64.355           | -66.583           | -67.915           | -69.273           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -850              | -669              | -813              | -830              | -846              | -863              |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -668              | -2.066            | 286               | 309               | 332               | 365               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -777              | -6.354            | 2.724             | 2.759             | 2.823             | 2.864             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-14.833</b>    | <b>-19.585</b>    | <b>-16.033</b>    | <b>-15.103</b>    | <b>-15.174</b>    | <b>-15.248</b>    |
| 524111    | Reinigung                                          | -3.604            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -1.706            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                | -3.204            | -6.000            | -4.500            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| 525102    | Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge              | -1.421            | -1.800            | -2.200            | -2.200            | -2.200            | -2.200            |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                    | -482              | -550              | -550              | -550              | -550              | -550              |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                             | -2.749            | -2.235            | -2.283            | -2.353            | -2.424            | -2.498            |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -1.668            | -4.500            | -2.500            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | 0                 | -1.500            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-2.528</b>     | <b>-2.528</b>     | <b>-26.584</b>    | <b>-24.503</b>    | <b>-24.503</b>    | <b>-24.503</b>    |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -2.528            | -2.528            | -2.111            | -29               | -29               | -29               |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                 | 0                 | -24.473           | -24.473           | -24.473           | -24.473           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-2.124.453</b> | <b>-1.736.500</b> | <b>-3.525.000</b> | <b>-3.525.000</b> | <b>-3.525.000</b> | <b>-3.525.000</b> |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | 0                 | -4.500            | -34.500           | -34.500           | -34.500           | -34.500           |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -5.801            | -7.000            | -1.500            | -1.500            | -1.500            | -1.500            |
| 533104    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG a.v.E.           | -40.440           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 533105    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII a.v.E.  | -49.792           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 533204    | Leist. n. § 1 iVm §§ 3 ff AsylbLG i.v.E.           | -1.751.176        | -1.725.000        | -3.489.000        | -3.489.000        | -3.489.000        | -3.489.000        |
| 533205    | Leist. n. § 2 AsylbLG i. ent. Anw. SGB XII i.v.E.  | -277.243          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-41.857</b>    | <b>-55.450</b>    | <b>-53.500</b>    | <b>-53.500</b>    | <b>-53.500</b>    | <b>-53.500</b>    |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | 0                 | -11.350           | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -40.041           | -40.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -1.742            | -2.100            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                       | -75               | -2.000            | -500              | -500              | -500              | -500              |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber**

| Nr.    | Bezeichnung                                                             | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 17     | Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)                                    | -2.581.615    | -2.109.059  | -4.020.433  | -4.030.953 | -4.039.255 | -4.047.740 |
| 18     | Ordentliches Ergebnis (10+17)                                           | 6.377         | -307.280    | -443.535    | -513.091   | -521.346   | -529.782   |
| 22     | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | 6.377         | -307.280    | -443.535    | -513.091   | -521.346   | -529.782   |
| 26     | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | 6.377         | -307.280    | -443.535    | -513.091   | -521.346   | -529.782   |
| 28     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -108          | -2.340      | -1.407      | -1.460     | -1.496     | -1.530     |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -108          | -2.340      | -1.407      | -1.460     | -1.496     | -1.530     |
| 29     | Teilergebnis (26+27+28)                                                 | 6.269         | -309.620    | -444.942    | -514.552   | -522.842   | -531.312   |

**Erläuterungen Produktgruppe 0503:****414190 Übrige Landeszuweisungen**

- 2.000 € für „Ehrenamt im Kontext Prävention“, die das Land an die Kommunen als Zuschuss zu den Integrationskosten für Flüchtlinge zahlt.
- In 2026 einmalig 57.000 Euro Förderung für die CaseManagementstelle zur Durchführung eines strategischen Kommunalen Integrationsmanagements sowie hierfür erforderliche Begleitmaßnahmen.

**414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen**

Die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Ehrenamtsmobiles (siehe Sachkonten 525101, 525102, 525103 und 525104) wird aus Spendenmitteln finanziert.

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

Erstattungen durch das Jobcenter nach dem Rechtskreiswechsel vom AsylbLG zum SGB II.

**422104 Rückzahlung gewährter Hilfe**

Rückzahlungen von zu Unrecht erhaltenen Asylbewerberleistungen sowie Mietzahlung der dezentralen Unterkünfte. Der Ansatz basiert auf dem Durchschnitt der letzten Jahre.

**422190 Sonstige Ersatzleistungen**

Pauschaler Ansatz für mögliche Erstattungen z.B. Rückreisekosten IOM.

**448101 Betreuungspauschale Asylbewerber****448102 Leistungspauschale Asylbewerber**

Für 2026 wird davon ausgegangen, dass in Königswinter durchschnittlich 287 auf die Landeszuweisung anrechenbare, noch nicht anerkannte Flüchtlinge leben werden (berechnet nach dem Stand Prognose Juni 2025). Die Landeszuweisung wurde mit 12.156 Euro pro Flüchtling angenommen. Davon entfallen 3,83 % auf die Betreuungspauschale.

**524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen**

Es handelt sich um Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser für die Begegnungsstätte Altstadt.

**525101 Wartung und Reparatur der Fahrzeuge****525102 Betriebs- und Schmierstoffe Fahrzeuge****525103 Fahrzeugsteuern**

Die Haushaltsmittel werden für die laufende Unterhaltung und Reparatur sowie für Steuern und Benzin für das Ehrenamtsmobil und Transportfahrzeug benötigt. Den laufenden Kosten des Ehrenamtsmobiles stehen Erträge aus Spendenmitteln in gleicher Höhe gegenüber (siehe Sachkonto 414890).

**525104 Fahrzeugversicherungen**

Grundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

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

Pauschalbetrag für Fortbildungskosten (einschl. der Sozialarbeiter Bereich Asyl).

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Bedienstete**

Im Jugendamt wird bereits seit längerem erfolgreich Supervision durchgeführt. Es zeigt sich zunehmend auch im Geschäftsbereich Soziales und Generationen, dass der Bedarf an Supervision für die Sozialarbeiter\*innen besteht.

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

Analog zum Beschluss des Ausschusses für Soziales, Generationen und Integration vom 15.2.2018, wonach die Stadt in 2018 die Mietkosten für die ehrenamtlich betriebene Begegnungsstätte in Oberpleis des Vereins „Netzwerk Integration Königswinter e.V.“ übernimmt, werden Mittel in gleicher Höhe auch für 2026ff veranschlagt (4.500 €). Zusätzlich werden 30.000 € zur Kompensierung der entfallen KOMM-AN-Mittel zur möglichen Unterstützung der ehrenamtlichen Organisationen im Bereich der Flüchtlingshilfe angesetzt.

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

Es handelt sich um die Weiterleitung von KOMM AN-Geldern (siehe Sachkonto 414190).

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

Die Zahl der Flüchtlinge, für die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz gezahlt werden müssen, ist höher als die Zahl der Flüchtlinge, für die die Landeszuweisung gezahlt wird, weil die Verpflichtung des Landes auf Zahlung der Zuweisung u.a. dann entfällt, wenn ein Flüchtling vollziehbar ausreisepflichtig ist.

Für die Berechnung des Haushaltsansatzes wurde davon ausgegangen, dass sich 2026 523 noch nicht anerkannte Asylbewerber\*innen in den Unterkünften der Stadt Königswinter aufhalten werden, für die Leistungen nach dem „Asylbewerberleistungsgesetz“ gezahlt werden müssen.

Auf Basis dieser Zahlen setzt sich der Ansatz wie folgt zusammen:

|                                                                                                                   |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Kosten der Krankenhilfe (Basis: 5-Jahres-Durchschnitt pro Flüchtling)                                             | 703.000 €          |
| Leistungen der Regelbedarfsstufen ausgehend von einem durchschnittlichen monatlichen Bedarf in Höhe von 441 Euro: | 2.768.000 €        |
| zzgl. Kosten der dezentralen Unterbringung:                                                                       | 18.000 €           |
|                                                                                                                   | <u>3.489.000 €</u> |

Die Verteilung auf die vier verschiedenen Sachkonten kann nicht verbindlich abgeschätzt werden, was aber aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die unterjährige Bewirtschaftung unkritisch ist.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

10.800 € Um den Betrieb der Begegnungsstätte in Königswinter, Wilhelmstr., fortzuführen, müssen notwendige Mittel hierfür aus dem Haushalt bereitgestellt werden, da die Spendenmittel hierfür nicht ausreichend sind.

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

Die Mittel werden benötigt

- für den Transport und die Überwachung der monatlichen Bargeldauszahlung an die Asylbewerber. 11.500 € für den Sicherheitsdienst für Transport und Bargeldauszahlungen. Dieser Anteil könnte bei der Einführung einer Bezahlkarte entfallen.
- für den Verwaltungskostenanteil, den der Rhein-Sieg-Kreis für die Abrechnung der Krankenkosten Asyl erhebt.
- für die Inanspruchnahme eines Dolmetscherservice, für die Fälle, in denen keine ehrenamtlichen Dolmetscher zur Verfügung stehen

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Handygebühren der Asylbetreuung.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Pauschalansatz für Geschäftsaufwendungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0503 Leistungen an Asylbewerber**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 46.440            | 19.764            | 63.816            | 6.862             | 6.909             | 6.958             |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 37.104            | 27.000            | 22.000            | 22.000            | 22.000            | 22.000            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.485.497         | 1.743.800         | 3.489.000         | 3.489.000         | 3.489.000         | 3.489.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.569.041</b>  | <b>1.790.564</b>  | <b>3.574.816</b>  | <b>3.517.862</b>  | <b>3.517.909</b>  | <b>3.517.958</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -395.648          | -285.908          | -401.512          | -415.086          | -423.387          | -431.855          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -14.570           | -19.585           | -16.033           | -15.103           | -15.174           | -15.248           |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -1.961.711        | -1.736.500        | -3.525.000        | -3.525.000        | -3.525.000        | -3.525.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -36.590           | -55.450           | -53.500           | -53.500           | -53.500           | -53.500           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-2.408.519</b> | <b>-2.097.443</b> | <b>-3.996.045</b> | <b>-4.008.689</b> | <b>-4.017.061</b> | <b>-4.025.603</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>160.522</b>    | <b>-306.879</b>   | <b>-421.229</b>   | <b>-490.827</b>   | <b>-499.152</b>   | <b>-507.645</b>   |



## 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



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>199</b>       | <b>199</b>      | <b>99</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 199              | 199             | 99              | 0               | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>42.677</b>    | <b>28.000</b>   | <b>48.400</b>   | <b>48.400</b>   | <b>48.400</b>   | <b>48.400</b>   |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 42.677           | 28.000          | 48.400          | 48.400          | 48.400          | 48.400          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>10.403</b>   | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      | <b>100</b>      |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | 0                | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 5.588           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 4.715           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>42.877</b>    | <b>38.602</b>   | <b>48.599</b>   | <b>48.500</b>   | <b>48.500</b>   | <b>48.500</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-549.465</b>  | <b>-429.138</b> | <b>-567.120</b> | <b>-584.726</b> | <b>-596.350</b> | <b>-608.200</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -88.642          | -73.318         | -100.012        | -102.013        | -104.053        | -106.134        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -327.366         | -246.318        | -331.330        | -342.798        | -349.654        | -356.647        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -24.024          | -20.602         | -27.070         | -28.007         | -28.567         | -29.138         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -69.006          | -53.082         | -73.224         | -75.758         | -77.273         | -78.819         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -35.899          | -28.170         | -33.452         | -34.121         | -34.804         | -35.500         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.642           | -4.124          | -3.021          | -3.027          | -3.032          | -3.013          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.886           | -3.524          | 988             | 997             | 1.033           | 1.050           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.127</b>    | <b>-7.400</b>   | <b>-5.650</b>   | <b>-5.650</b>   | <b>-5.650</b>   | <b>-5.650</b>   |
| 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          | -2.800          | -2.800          | -2.800          | -2.800          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -902             | -2.100          | -1.850          | -1.850          | -1.850          | -1.850          |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | 0                | -2.500          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-199</b>      | <b>-199</b>     | <b>-132</b>     | <b>-34</b>      | <b>-34</b>      | <b>-34</b>      |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -199             | -199            | -99             | 0               | 0               | 0               |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0               | -34             | -34             | -34             | -34             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.534</b>    | <b>-1.600</b>   | <b>-1.600</b>   | <b>-1.600</b>   | <b>-1.600</b>   | <b>-1.600</b>   |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -1.534           | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-42.164</b>   | <b>-62.500</b>  | <b>-46.900</b>  | <b>-47.200</b>  | <b>-47.200</b>  | <b>-47.200</b>  |
| 542190    | Übrige Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten                                  | -12.458          | -29.000         | -26.800         | -27.100         | -27.100         | -27.100         |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -17.780          | -5.900          | -7.100          | -7.100          | -7.100          | -7.100          |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                | -4.500          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -21              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -405             | -11.000         | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 545790    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                              | -11.500          | -12.000         | -12.000         | -12.000         | -12.000         | -12.000         |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | 0                | -100            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-596.489</b>  | <b>-500.838</b> | <b>-621.403</b> | <b>-639.210</b> | <b>-650.834</b> | <b>-662.684</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-553.612</b>  | <b>-462.236</b> | <b>-572.804</b> | <b>-590.710</b> | <b>-602.334</b> | <b>-614.184</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-553.612</b>  | <b>-462.236</b> | <b>-572.804</b> | <b>-590.710</b> | <b>-602.334</b> | <b>-614.184</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-553.612</b>  | <b>-462.236</b> | <b>-572.804</b> | <b>-590.710</b> | <b>-602.334</b> | <b>-614.184</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>         | <b>-1.073</b>   | <b>-984</b>     | <b>-1.021</b>   | <b>-1.046</b>   | <b>-1.070</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                | -1.073          | -984            | -1.021          | -1.046          | -1.070          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-553.612</b>  | <b>-463.309</b> | <b>-573.788</b> | <b>-591.730</b> | <b>-603.379</b> | <b>-615.253</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0504:**

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

- 4.400 € Die Stadt Königswinter unterstützt gemeinsam mit der Stadt Bad Honnef die Drogenberatungsstelle. Der auf die Stadt Bad Honnef entfallende Anteil wird hier vereinnahmt. Der prozentuale Anteil berechnet sich nach Bevölkerungszahl und schwankt jährlich geringfügig.
- 39.000 € Erstattung der Personalkosten für die Senioren- und Pflegeberatung durch den Rhein-Sieg-Kreis.
- 5.000 € Erstattungsanspruch gegenüber einer anderen Gebietskörperschaft aus den zu bildenden Rückstellungen für einen übernommenen Beamten.

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Es handelt sich hierbei um Bußgelder, die im Zusammenhang mit der Wohngeldbewilligung verhängt werden.

**524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen**

Es handelt sich um Aufwendungen für Strom, Gas und Wasser für die Drogenberatungsstelle.

**526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung**

Der Ansatz beinhaltet die Fortbildungskosten die Sachgebiete „Sonstige soziale Hilfen und Leistungen“, Sozialversicherungsangelegenheiten und Wohngeld.

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Im Jugendamt wird bereits seit längerem Supervision erfolgreich durchgeführt. Es zeigt sich zunehmend auch im Geschäftsbereich Soziales und Generationen, dass Bedarf an Supervision für die Sozialarbeiter besteht. Anteilig sind ab 2019 auch die Kosten der Sozialarbeiter aus dem Bereich Asyl hier veranschlagt, da immer mehr anerkannte Flüchtlinge zu betreuen sind.

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

Es handelt sich um den vertraglich zugesicherten Zuschuss an die Diakonie für die Drogenberatung.

**542190 Übrige Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten**

- 2.500 € zur Sicherstellung der Nachhaltigkeit der Ziele des Programms „Aktiv im Alter“ ist die Pflege einer Anerkennungskultur sowohl in Form von ideeller Unterstützung als auch in Form von materieller Unterstützung (z.B. durch Kostenerstattungen für Flyer, Plakate) erforderlich. Ziel ist es nach wie vor, durch eine verstärkte Vernetzung von Angeboten im senioren- / generationenübergreifenden Bereich sowie durch eine enge Kooperation und Koordination aller mit den Anliegen und Interessen älterer Menschen befassten Organisationen die bestehenden Infrastrukturen und Dienstleistungen auszubauen und das ehrenamtliche Engagement zu fördern. Für die Seniorenarbeit und für Projekte zur Bewältigung des demographischen Wandels stellt der Betrag das untere Limit dar.
- 5.000 € sollen für die Weiterentwicklung und Ausweitung der Seniorenarbeit sowie für Projekte des demographischen Wandels bereitgestellt werden.
- 4.800 €: Die Seniorenvertretung erhält ein jährliches Budget in Höhe von 1.000 € für notwendige Ausgaben. Gemäß der Satzung der Kommunalen Seniorenvertretung Königswinter erhalten die Mitglieder der Seniorenvertretung für 8 Sitzungen der Seniorenvertretung Königswinter ein Sitzungsgeld analog zu den Vorschriften der „Verordnung über die Entschädigung der Mitglieder kommunaler Vertretungen und deren Ausschüsse im Land Nordrhein-Westfalen“ für sachkundige Einwohnerinnen und Einwohner. Zusätzlich sollen die aus der SVK gewählten Vertreter bei Teilnahme am ASGI und BVA ebenfalls ein Sitzungsgeld erhalten (3.800 €). Für die Folgejahre wird von einem steigenden Sitzungsentgelt auf 50€ pro Sitzung ausgegangen.
- 4.000 € zur weiteren Verstärkung des Integrationslotsenprojektes ist die Übernahme von Aus- und Weiterbildungskosten sowie die Übernahme von Kosten für die Teamsitzungen erforderlich.
- 7.000 € für die Förderung der Ehrenamtsbörse Forum Ehrenamt
- 2.500 € im jährlichen Wechsel für den Seniorentag bzw. Ehrenamtstag.
- 1.000 € Pauschalansatz für unvorhersehbare Projekte.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Hierbei handelt es sich um die Mietkosten der Drogenberatungsstelle. Da in 2025 eine Mieterhöhung erfolgte, musste der Ansatz erhöht werden.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Es handelt sich um die Kosten für die jährliche Erstellung des digitalen Wunschbaums.

**545790 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen**

In 2016 ist die Zentrale Fachstelle zur präventiven Wohnungsnotfallhilfe im Rhein-Sieg-Kreis entstanden, eine Kooperation von mehreren Kommunen aus dem Rhein-Sieg-Kreis sowie dem Rhein-Sieg-Kreis, Jobcenter, Landschaftsverband Rheinland und dem Katholischen Verein für soziale Dienste im Rhein-Sieg-Kreis. Die Förderung des Projektes durch das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes NRW lief Ende 2018 aus. Der Ausschuss für Soziales, Generationen und Integration hat in seiner Sitzung am 14.6.2018 beschlossen, dass die Stadt die Beteiligung an dem Projekt fortsetzt und ab 2019 die anteiligen Kosten übernimmt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0504 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | -82.792          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 42.677           | 24.000          | 43.400          | 43.400          | 43.400          | 43.400          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 0                | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-40.115</b>   | <b>24.100</b>   | <b>43.500</b>   | <b>43.500</b>   | <b>43.500</b>   | <b>43.500</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -509.038         | -393.320        | -531.635        | -548.575        | -559.547        | -570.738        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -4.801           | -7.400          | -5.650          | -5.650          | -5.650          | -5.650          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | 6.118            | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          | -1.600          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -45.053          | -62.500         | -46.900         | -47.200         | -47.200         | -47.200         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-552.774</b>  | <b>-464.820</b> | <b>-585.785</b> | <b>-603.025</b> | <b>-613.997</b> | <b>-625.188</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-592.889</b>  | <b>-440.720</b> | <b>-542.285</b> | <b>-559.525</b> | <b>-570.497</b> | <b>-581.688</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                                                | <b>981.238</b>    | <b>770.000</b>    | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  |
| 421101    | Kostenbeitr. u. Aufwendg ersatz, Kostenersatz                                  | 160.793           | 120.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           | 160.000           |
| 421103    | Erstattung von UVG-Leistungen durch Land (ab 2015)                             | 791.730           | 630.000           | 822.500           | 822.500           | 822.500           | 822.500           |
| 421104    | Rückzahlung gewährter Hilfe                                                    | 28.715            | 20.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>0</b>          | <b>10.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 0                 | 10.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>50</b>         | <b>934</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 848               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 86                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 50                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>981.288</b>    | <b>780.934</b>    | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-163.497</b>   | <b>-176.920</b>   | <b>-165.919</b>   | <b>-171.087</b>   | <b>-161.747</b>   | <b>-164.973</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -15.239           | -23.273           | -23.835           | -24.311           | -24.798           | -25.294           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -112.065          | -96.957           | -106.906          | -110.468          | -102.849          | -104.906          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -8.563            | -8.119            | -8.734            | -9.025            | -8.403            | -8.571            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -23.899           | -20.919           | -23.579           | -24.365           | -22.730           | -23.184           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -2.844            | -26.487           | -2.926            | -2.985            | -3.044            | -3.105            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -206              | -816              | 491               | 505               | 518               | 533               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -681              | -348              | -429              | -436              | -441              | -446              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-120</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -120              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.252.887</b> | <b>-960.000</b>   | <b>-1.255.000</b> | <b>-1.255.000</b> | <b>-1.255.000</b> | <b>-1.255.000</b> |
| 533310    | Unterhaltsvorschussleistungen                                                  | -1.178.787        | -900.000          | -1.175.000        | -1.175.000        | -1.175.000        | -1.175.000        |
| 533311    | Kostenerstattg. Beitr. Unterh.-Leistungen an Land                              | -74.100           | -60.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           | -80.000           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-1.425</b>     | <b>-100</b>       | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -1.425            | -100              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.417.928</b> | <b>-1.137.020</b> | <b>-1.421.919</b> | <b>-1.427.087</b> | <b>-1.417.747</b> | <b>-1.420.973</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-436.641</b>   | <b>-356.086</b>   | <b>-409.419</b>   | <b>-414.587</b>   | <b>-405.247</b>   | <b>-408.473</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-436.641</b>   | <b>-356.086</b>   | <b>-409.419</b>   | <b>-414.587</b>   | <b>-405.247</b>   | <b>-408.473</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-436.641</b>   | <b>-356.086</b>   | <b>-409.419</b>   | <b>-414.587</b>   | <b>-405.247</b>   | <b>-408.473</b>   |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-436.641</b>   | <b>-356.086</b>   | <b>-409.419</b>   | <b>-414.587</b>   | <b>-405.247</b>   | <b>-408.473</b>   |

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

Kalkulierte Erträge bei der Heranziehung von unterhaltspflichtigen Elternteilen.

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

Das Land erstattet den Kommunen einen Anteil der Aufwendungen für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz. Das Land NRW hat im August 2017 entschieden, die Kommunen beim neu reformierten Unterhaltsvorschussgesetz zu entlasten. Bund und Land übernehmen 70 % der Leistungen an alleinerziehende Elternteile, so dass noch ein kommunaler Anteil von 30 % verbleibt. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst.

**421104 Rückzahlung gewährter Hilfe**

Hierbei handelt es sich um Rückzahlungsverpflichtungen der Leistungsempfänger.

**533310 Unterhaltsvorschussleistungen**

Zahlungen an Berechtigte. Der Ansatz wurde dem Vorjahresergebnis angepasst. Tendenz ist, dass immer mehr Alleinerziehende auf Unterhaltsvorschussleistungen angewiesen sind.

**533311 Kostenerstattung von Unterhaltsleistungen an Land**

Die Erträge, die aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger (siehe 421101) erzielt werden, müssen hälftig dem Land erstattet werden.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0505 Aufgaben nach dem UVG**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 982.658           | 770.000           | 1.012.500         | 1.012.500         | 1.012.500         | 1.012.500         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>982.658</b>    | <b>770.000</b>    | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  | <b>1.012.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -159.766          | -149.269          | -163.054          | -168.171          | -158.780          | -161.955          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -469              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -1.250.748        | -960.000          | -1.255.000        | -1.255.000        | -1.255.000        | -1.255.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.410.983</b> | <b>-1.109.269</b> | <b>-1.418.054</b> | <b>-1.423.171</b> | <b>-1.413.780</b> | <b>-1.416.955</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-428.325</b>   | <b>-339.269</b>   | <b>-405.554</b>   | <b>-410.671</b>   | <b>-401.280</b>   | <b>-404.455</b>   |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                            | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>              | <b>1.060.987</b> | <b>24.046</b>   | <b>113.087</b>  | <b>112.546</b>  | <b>112.545</b>  | <b>112.437</b>  |
| 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          | 112.638         | 112.099         | 112.099         | 111.990         |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen     | 796              | 470             | 450             | 446             | 446             | 446             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>         | <b>494.079</b>   | <b>295.000</b>  | <b>528.000</b>  | <b>528.000</b>  | <b>528.000</b>  | <b>528.000</b>  |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbe-<br>hördl. Maßnahmen | 513              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 432107    | Gebühren Übergangsheime                                | 406.125          | 215.000         | 448.000         | 448.000         | 448.000         | 448.000         |
| 432112    | Obdachnutzungsentgelte                                 | 87.441           | 80.000          | 80.000          | 80.000          | 80.000          | 80.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                    | <b>110.649</b>   | <b>6.335</b>    | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      | <b>500</b>      |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                           | 10               | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 456501    | Leistungen bei Schadensfällen                          | 0                | 500             | 500             | 500             | 500             | 500             |
| 458190    | Erträge aus Zuschreibungen                             | 109.826          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub     | 0                | 2.306           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.     | 0                | 3.529           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge             | 813              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                      | <b>104.821</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                             | 104.821          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                 | <b>1.770.536</b> | <b>325.381</b>  | <b>641.587</b>  | <b>641.046</b>  | <b>641.045</b>  | <b>640.937</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                            | <b>-508.270</b>  | <b>-524.140</b> | <b>-766.325</b> | <b>-789.913</b> | <b>-805.668</b> | <b>-821.739</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                     | -19.483          | -20.605         | -25.424         | -25.933         | -26.451         | -26.980         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                       | -373.759         | -377.549        | -564.759        | -582.412        | -594.060        | -605.941        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.         | -29.337          | -31.616         | -46.141         | -47.583         | -48.535         | -49.505         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.               | -78.442          | -81.459         | -124.163        | -128.052        | -130.613        | -133.225        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.          | -4.251           | -5.414          | -4.066          | -4.148          | -4.231          | -4.315          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub              | 1.622            | -3.052          | -1.463          | -1.468          | -1.473          | -1.467          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden            | -4.620           | -4.445          | -309            | -318            | -305            | -305            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>     | <b>-9.384</b>    | <b>-23.450</b>  | <b>-10.100</b>  | <b>-10.100</b>  | <b>-10.100</b>  | <b>-10.100</b>  |
| 521190    | Übrige Unterhaltung d. Grundst. u. Gebäude             | -2.642           | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                    | -4.711           | -6.000          | -250            | -250            | -250            | -250            |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.     | 1.384            | -7.700          | -4.650          | -4.650          | -4.650          | -4.650          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten       | -395             | -3.500          | -1.700          | -1.700          | -1.700          | -1.700          |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung      | -3.020           | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| 528102    | Reinigungsmittel                                       | 0                | -1.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 528104    | Andere Verbrauchsmaterialien                           | 0                | -750            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                      | <b>-104.645</b>  | <b>-130.517</b> | <b>-415.670</b> | <b>-415.066</b> | <b>-415.301</b> | <b>-414.676</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                         | -104.645         | -130.517        | -414.824        | -414.220        | -414.454        | -413.829        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-<br>CUIG | 0                | 0               | -847            | -847            | -847            | -847            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>-647.244</b>  | <b>-105.161</b> | <b>-366.085</b> | <b>-331.125</b> | <b>-91.667</b>  | <b>-81.709</b>  |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                  | -48.711          | -61.400         | -39.600         | -39.600         | -39.600         | -39.600         |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten     | -405.200         | 0               | -225.000        | -200.000        | 0               | 0               |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                             | -7.573           | -7.200          | -7.200          | -7.200          | -7.200          | -7.200          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto          | -82.577          | -22.500         | -50.950         | -40.950         | -30.950         | -20.950         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                           | -77.092          | -13.500         | -41.000         | -41.000         | -11.500         | -11.500         |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                  | -1.113           | -461            | -1.335          | -1.375          | -1.417          | -1.459          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)     | -24.978          | -100            | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen**

| Nr.    | Bezeichnung                                                             | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 17     | Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)                                    | -1.269.542    | -783.267    | -1.558.181  | -1.546.205 | -1.322.736 | -1.328.224 |
| 18     | Ordentliches Ergebnis (10+17)                                           | 500.994       | -457.886    | -916.594    | -905.159   | -681.691   | -687.287   |
| 22     | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | 500.994       | -457.886    | -916.594    | -905.159   | -681.691   | -687.287   |
| 26     | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | 500.994       | -457.886    | -916.594    | -905.159   | -681.691   | -687.287   |
| 28     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -1.599.904    | -1.489.094  | -1.532.854  | -1.616.901 | -1.649.566 | -1.615.520 |
| 581190 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                          | -1.599.904    | -1.489.094  | -1.532.854  | -1.616.901 | -1.649.566 | -1.615.520 |
| 29     | Teilergebnis (26+27+28)                                                 | -1.098.909    | -1.946.980  | -2.449.447  | -2.522.060 | -2.331.257 | -2.302.807 |

**Erläuterungen Produktgruppe 0506:****432107 Gebühren Übergangsheime**

Entsprechend dem Schnellbrief 135/2016 vom 25.5.2016 besteht im Rechtskreis des AsylbLG grundsätzlich keine Möglichkeit, Gebühren von Leistungsberechtigten für die Unterkunft in Unterbringungseinrichtungen zu erheben. Zum einen normiert das Asylbewerberleistungsgesetz die Ansprüche von leistungsberechtigten Personen im Sinne eines menschenwürdigen Existenzminimums. Die Erhebung einer Benutzungsgebühr für kommunale Flüchtlingsunterkünfte widerspricht diesem Sinn und Zweck des Gesetzes. Zum anderen erhalten die Kommunen für die Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen (siehe § 4 Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) NRW) eine Erstattung der Kosten durch das Land NRW. Eine Gebührenerhebung nach allgemeinen gebührenrechtlichen Grundsätzen scheidet daher aus. Für anerkannte Asylbewerber (geschätzt 250 Personen), die in den Übergangswohnheimen bleiben, werden Gebühren auf Grundlage der Satzung über den Betrieb der städtischen Flüchtlingsunterkünfte der Stadt Königswinter erhoben. Der Ansatz orientiert sich an dem IST des Vorjahres.

**432112 Obdachnutzungsentgelte**

Einnahmen Obdachnutzungsentgelte für die städtische Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569 sowie Einnahmen aus der Entschädigungspflicht für die nach § 19 Ordnungsbehördengesetz in Anspruch genommenen Drittwohnungen (WWG), §§ 39 Absatz 1 Buchstabe a und 42 Absatz 2 Ordnungsbehördengesetz NRW.

**456501 Leistungen bei Schadensfällen**

Es handelt sich um durch aktuelle oder ehemalige Bewohner\*innen zu erstattende Beträge aufgrund von Schadensverursachungen.

**521190 Übrige Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude**

Es handelt sich um Kosten für kleinere Reparaturen, Handwerkerkosten etc. im Obdach.

**524190 Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen**

Im Produkt Obdachlosenunterbringung werden die Stromkosten der in Anspruch genommenen Drittwohnungen separat ausgewiesen.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Die Mittel werden für die Reparatur und Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen benötigt.

- 150 € Pauschalansatz für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 1.000 € Pauschalansatz für die Übergangsheime.
- 2.300 € Wartungskostenanteil Software (ABUko) für das Flüchtlingsmanagement (Hotline und Weiterentwicklung).

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

- 200 € für das Produkt „Obdachlosenunterbringung“ falls ein entsprechendes Seminar angeboten wird.
- 1.500 € für das Produkt „Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber u.a.“.

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

Die Mittel werden für die Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung für die Unterkunftsleiter in den Übergangsheimen unter Berücksichtigung der Arbeitsschutzrichtlinien und Anforderungsprofilen benötigt. Ansatz orientiert sich an dem IST des Vorjahres.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

- 32.600 € für das Produkt „Obdachlosenunterbringung“: Ansatz für die in Anspruch genommenen Wohnungen gemäß § 19 Ordnungsbehördengesetz in Verbindung mit §§ 39 Absatz 1 a und 42 Absatz 2 Ordnungsbehördengesetz. Aufgrund steigender Fallzahlen und insbesondere der zunehmenden Zahl an obdachlosen Familien war es erforderlich, eine weitere Wohnung der WWG anzumieten. Der Ansatz konnte trotzdem gesenkt werden.
- 7.000 € Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinerwerbende Mitarbeiter\*innen in den Übergangsheimen.

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

Ansatz für den notwendigen Sicherheitsdienst in der vorübergehenden Notunterkunft „Turnhalle Palastweiher“.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Kosten für Hausanschlüsse, Notrufleitungen sowie die WLAN-Anbindungen der Übergangsheime und Notunterkünfte. Der Ansatz muss angehoben werden, da eine weitere Unterkunft am Limperichsberg hinzukommt.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

- 950 € für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 50.000 € pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen wie Betten, Schränke, Tische und Elektroware. U.a. wird hier die Ausstattung der neuen Unterkunft in Thomasberg berücksichtigt.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Pauschaler Ansatz für notwendige Verschleiß- und Verbrauchsgüter (Matratzen, Bettzeug, Werkzeug, Reinigungsmaterial, etc.).

- 1.000 € für die Obdachlosenunterkunft Hauptstraße 569.
- 40.000 € für die Übergangsheime. Der Bedarf orientiert sich an der Zahl der prognostizierten Zuweisungen sowie den Erfahrungen der letzten Jahre.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung für die Obdachlosenunterbringung und für die Übergangsheime. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025     | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 298               | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 449.653           | 295.000         | 528.000           | 528.000           | 528.000         | 528.000         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 310               | 500             | 500               | 500               | 500             | 500             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>450.261</b>    | <b>295.500</b>  | <b>528.500</b>    | <b>528.500</b>    | <b>528.500</b>  | <b>528.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -501.021          | -511.229        | -760.487          | -783.979          | -799.659        | -815.652        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -16.731           | -23.450         | -10.100           | -10.100           | -10.100         | -10.100         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -635.327          | -105.061        | -365.085          | -330.125          | -90.667         | -80.709         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.153.079</b> | <b>-639.740</b> | <b>-1.135.672</b> | <b>-1.124.204</b> | <b>-900.426</b> | <b>-906.461</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-702.818</b>   | <b>-344.240</b> | <b>-607.172</b>   | <b>-595.704</b>   | <b>-371.926</b> | <b>-377.961</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -2.766.290        | 0               | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -4.635            | -6.000          | -4.500            | -3.000            | -3.000          | -3.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-2.770.925</b> | <b>-6.000</b>   | <b>-4.500</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-2.770.925</b> | <b>-6.000</b>   | <b>-4.500</b>     | <b>-3.000</b>     | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 0506 Soziale Einrichtungen**

| Nr. und Bezeichnung                                       | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-----------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim | -199          | -5.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -397.589<br>-405.589       |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -1.785<br>-1.785           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 2.066<br>2.066             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                           | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -33.335<br>-33.335         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -199          | -5.000<br>-2.000           | 0<br>0             | -2.000    | -2.000<br>-2.000       | -363.439<br>-371.439       |
| I-50-004 BGA Obdachlosenunterbringung                     | -4.436        | -1.000<br>-2.500           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -16.944<br>-22.444         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen      | -4.436        | -1.000<br>-2.500           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -16.944<br>-22.444         |
| I-65-026 Containeranlage Am Krahfeld                      | -2.759.601    | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -4.241.872<br>-4.241.872   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                           | -2.759.601    | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -4.241.872<br>-4.241.872   |
| I-65-027 Containeranlage Sporthalle Am Limperichsberg     | -6.689        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -116.515<br>-116.515       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                           | -6.689        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -116.515<br>-116.515       |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0506:****I-50-002 Betriebs- und Geschäftsausstattung Übergangsheim**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

**I-50-004 Betriebs- und Geschäftsausstattung Obdachlosenunterbringung**

Pauschalansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. In 2026 ist die Beschaffung von zwei neuen Pantryküchen (EG und OG) für das städtische Obdach erforderlich. Aufgrund der Anzahl der Bewohner und dem regelmäßigen Wechsel dieser ist die Abnutzung besonders hoch.



## Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                                                        |
|------|------------------------------------------------------------------------|
| 0603 | Bereitstellung von Kinderspielflächen 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                   |

**Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>12.364.695</b> | <b>10.816.628</b> | <b>12.986.974</b> | <b>13.434.322</b> | <b>13.792.089</b> | <b>14.171.464</b> |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                           | 29.139            | 13.000            | 13.000            | 13.000            | 13.000            | 13.000            |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 56.783            | 56.783            | 56.783            | 56.783            | 56.783            | 56.783            |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 12.013.660        | 10.568.790        | 12.657.865        | 13.103.830        | 13.478.890        | 13.865.030        |
| 414199    | RAP-Auflösung Land                                 | 75.071            | 19.243            | 80.366            | 82.412            | 66.205            | 61.971            |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 3.453             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 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            | 59.026            | 59.026            | 59.026            | 59.026            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 123.712           | 109.069           | 116.411           | 115.747           | 114.661           | 112.130           |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 1.029             | 1.029             | 1.029             | 1.029             | 1.029             | 1.029             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 122               | 0                 | 122               | 122               | 122               | 122               |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 2.372             | 2.372             | 2.372             | 2.372             | 2.372             | 2.372             |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                    | <b>1.580.374</b>  | <b>1.934.200</b>  | <b>1.967.300</b>  | <b>2.008.300</b>  | <b>2.052.300</b>  | <b>2.098.300</b>  |
| 421106    | Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.        | 0                 | 300               | 300               | 300               | 300               | 300               |
| 422102    | Leistg. v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)   | 1.580.374         | 1.933.900         | 1.967.000         | 2.008.000         | 2.052.000         | 2.098.000         |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>1.988.029</b>  | <b>1.726.000</b>  | <b>2.109.000</b>  | <b>2.172.000</b>  | <b>2.237.000</b>  | <b>2.305.000</b>  |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 1.988.029         | 1.726.000         | 2.109.000         | 2.172.000         | 2.237.000         | 2.305.000         |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>8.400</b>      | <b>4.200</b>      | <b>4.200</b>      | <b>4.200</b>      | <b>4.200</b>      | <b>4.200</b>      |
| 441106    | Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 8.400             | 4.200             | 4.200             | 4.200             | 4.200             | 4.200             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>180.662</b>    | <b>192.500</b>    | <b>194.000</b>    | <b>194.000</b>    | <b>194.000</b>    | <b>194.000</b>    |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 177.029           | 190.000           | 190.000           | 190.000           | 190.000           | 190.000           |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 3.634             | 2.500             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>203.769</b>    | <b>25.753</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 16.037            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 9.716             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen      | 203.752           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 17                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                   | <b>7.501</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                          | 7.501             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>16.333.430</b> | <b>14.699.281</b> | <b>17.261.474</b> | <b>17.812.822</b> | <b>18.279.589</b> | <b>18.772.964</b> |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-3.153.353</b> | <b>-2.699.479</b> | <b>-3.059.892</b> | <b>-3.284.115</b> | <b>-3.349.496</b> | <b>-3.416.170</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -323.773          | -262.420          | -336.739          | -343.473          | -350.343          | -357.350          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -1.925.237        | -1.695.203        | -1.998.750        | -2.164.363        | -2.207.652        | -2.251.804        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -150.030          | -141.863          | -163.254          | -176.721          | -180.253          | -183.859          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -391.942          | -365.509          | -441.588          | -477.777          | -487.335          | -497.081          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -329.039          | -201.789          | -107.678          | -109.831          | -112.028          | -114.269          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -21.075           | -19.720           | -3.921            | -3.838            | -3.756            | -3.597            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -12.258           | -12.976           | -7.964            | -8.110            | -8.130            | -8.211            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-43.424</b>    | <b>-41.900</b>    | <b>-30.950</b>    | <b>-30.950</b>    | <b>-30.950</b>    | <b>-30.950</b>    |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -144              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | 50                | -300              | -250              | -250              | -250              | -250              |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | 0                 | -9.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -37.403           | -24.600           | -22.700           | -22.700           | -22.700           | -22.700           |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte     | -5.927            | -7.500            | -7.500            | -7.500            | -7.500            | -7.500            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-369.808</b>   | <b>-340.131</b>   | <b>-386.116</b>   | <b>-404.893</b>   | <b>-417.134</b>   | <b>-425.461</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -369.808          | -340.131          | -370.626          | -389.403          | -401.645          | -409.971          |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                 | 0                 | -15.490           | -15.490           | -15.490           | -15.490           |

**Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-29.785.524</b> | <b>-27.625.958</b> | <b>-33.380.803</b> | <b>-34.116.564</b> | <b>-35.025.657</b> | <b>-35.875.037</b> |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -56.627            | -47.471            | -56.744            | -54.934            | -49.304            | -49.404            |
| 531801    | Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen                               | -18.097.430        | -17.902.500        | -19.617.000        | -19.859.000        | -20.350.000        | -20.743.000        |
| 531803    | Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit                               | -313.077           | -347.005           | -429.077           | -441.950           | -455.200           | -468.850           |
| 531804    | Zuschuss Stadtjugendring                                                       | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             | -8.000             |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -43.793            | -52.200            | -814.000           | -836.900           | -860.550           | -884.850           |
| 531899    | RAP-Auflösung übrige Bereiche                                                  | -92.373            | -73.736            | -92.373            | -92.373            | -84.611            | -81.497            |
| 533301    | Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                                | -75.656            | -73.400            | -82.500            | -78.240            | -78.240            | -78.240            |
| 533306    | Weiterleitung von Einnahmen an Dritte                                          | -50.545            | -30.145            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533307    | Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK                                | -30.008            | -30.000            | -30.600            | -31.518            | -32.464            | -33.437            |
| 533402    | Zahlungen an Leistungserbringer                                                | -8.080.860         | -6.658.000         | -8.950.110         | -9.257.240         | -9.577.988         | -9.922.259         |
| 533403    | Erstattungen an Sozialleistungsträger                                          | -1.319.334         | -707.500           | -1.384.800         | -1.453.810         | -1.526.700         | -1.602.900         |
| 533404    | Zusätzliche Leistungen                                                         | -62.889            | -60.000            | -62.600            | -62.600            | -62.600            | -62.600            |
| 533407    | Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege                                            | -1.433.632         | -1.486.000         | -1.723.000         | -1.810.000         | -1.810.000         | -1.810.000         |
| 533408    | Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter                                 | -121.300           | -150.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-456.315</b>    | <b>-419.120</b>    | <b>-518.595</b>    | <b>-621.015</b>    | <b>-618.015</b>    | <b>-618.015</b>    |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -300               | -10.300            | -10.300            | -10.300            | -10.300            | -10.300            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -77.931            | -26.100            | -96.770            | -196.190           | -196.190           | -196.190           |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -45                | -20                | -25                | -25                | -25                | -25                |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -1.182             | -6.500             | -1.800             | -4.800             | -1.800             | -1.800             |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -4.592             | -11.200            | -8.700             | -8.700             | -8.700             | -8.700             |
| 545290    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                                 | -366.750           | -360.000           | -400.000           | -400.000           | -400.000           | -400.000           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -5.514             | -5.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-33.808.424</b> | <b>-31.126.588</b> | <b>-37.376.356</b> | <b>-38.457.537</b> | <b>-39.441.252</b> | <b>-40.365.632</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-17.474.994</b> | <b>-16.427.307</b> | <b>-20.114.881</b> | <b>-20.644.715</b> | <b>-21.161.663</b> | <b>-21.592.669</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-17.474.994</b> | <b>-16.427.307</b> | <b>-20.114.881</b> | <b>-20.644.715</b> | <b>-21.161.663</b> | <b>-21.592.669</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-17.474.994</b> | <b>-16.427.307</b> | <b>-20.114.881</b> | <b>-20.644.715</b> | <b>-21.161.663</b> | <b>-21.592.669</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>16.042</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 16.042             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-545.809</b>    | <b>-636.752</b>    | <b>-545.055</b>    | <b>-583.571</b>    | <b>-602.106</b>    | <b>-563.181</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -545.809           | -636.752           | -545.055           | -583.571           | -602.106           | -563.181           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-18.004.761</b> | <b>-17.064.060</b> | <b>-20.659.937</b> | <b>-21.228.286</b> | <b>-21.763.769</b> | <b>-22.155.849</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 12.268.876         | 10.581.790         | 12.670.865         | 13.116.830         | 13.491.890         | 13.878.030         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                          | 2.378.759          | 1.934.200          | 1.967.300          | 2.008.300          | 2.052.300          | 2.098.300          |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 1.962.533          | 1.726.000          | 2.109.000          | 2.172.000          | 2.237.000          | 2.305.000          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 188.393            | 192.500            | 194.000            | 194.000            | 194.000            | 194.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>16.802.761</b>  | <b>14.438.690</b>  | <b>16.945.365</b>  | <b>17.495.330</b>  | <b>17.979.390</b>  | <b>18.479.530</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -2.790.982         | -2.464.995         | -2.940.330         | -3.162.335         | -3.225.582         | -3.290.093         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -44.195            | -41.900            | -30.950            | -30.950            | -30.950            | -30.950            |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -28.479.010        | -27.504.750        | -33.231.687        | -33.969.258        | -34.891.742        | -35.744.136        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -412.960           | -414.120           | -517.595           | -620.015           | -617.015           | -617.015           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-31.727.147</b> | <b>-30.425.765</b> | <b>-36.720.562</b> | <b>-37.782.558</b> | <b>-38.765.289</b> | <b>-39.682.194</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-14.924.386</b> | <b>-15.987.075</b> | <b>-19.775.197</b> | <b>-20.287.228</b> | <b>-20.785.899</b> | <b>-21.202.664</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0                  | 157.500            | 900                | 900                | 900                | 899                |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>           | <b>157.500</b>     | <b>900</b>         | <b>900</b>         | <b>900</b>         | <b>899</b>         |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -270.278           | -50.000            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0                  | -61.000            | -111.000           | -111.000           | -111.000           | -111.000           |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0                  | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-270.278</b>    | <b>-112.000</b>    | <b>-112.000</b>    | <b>-112.000</b>    | <b>-112.000</b>    | <b>-112.000</b>    |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-270.278</b>    | <b>45.500</b>      | <b>-111.100</b>    | <b>-111.100</b>    | <b>-111.100</b>    | <b>-111.101</b>    |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>19.271</b>   | <b>12.206</b>   | <b>13.875</b>   | <b>13.211</b>   | <b>12.200</b>   | <b>10.183</b>   |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 19.271          | 12.206          | 13.875          | 13.211          | 12.200          | 10.183          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>19.271</b>   | <b>12.206</b>   | <b>13.875</b>   | <b>13.211</b>   | <b>12.200</b>   | <b>10.183</b>   |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-71.210</b>  | <b>-79.518</b>  | <b>-83.458</b>  | <b>-102.169</b> | <b>-114.426</b> | <b>-122.707</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -71.210         | -79.518         | -83.458         | -102.169        | -114.426        | -122.707        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -300            | -300            | -300            | -300            | -300            | -300            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-71.510</b>  | <b>-79.818</b>  | <b>-83.758</b>  | <b>-102.469</b> | <b>-114.726</b> | <b>-123.007</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-52.240</b>  | <b>-67.612</b>  | <b>-69.883</b>  | <b>-89.258</b>  | <b>-102.526</b> | <b>-112.824</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-52.240</b>  | <b>-67.612</b>  | <b>-69.883</b>  | <b>-89.258</b>  | <b>-102.526</b> | <b>-112.824</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-52.240</b>  | <b>-67.612</b>  | <b>-69.883</b>  | <b>-89.258</b>  | <b>-102.526</b> | <b>-112.824</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-293.120</b> | <b>-200.295</b> | <b>-227.871</b> | <b>-236.472</b> | <b>-242.191</b> | <b>-247.723</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -293.120        | -200.295        | -227.871        | -236.472        | -242.191        | -247.723        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-345.360</b> | <b>-267.907</b> | <b>-297.754</b> | <b>-325.730</b> | <b>-344.717</b> | <b>-360.547</b> |

### Erläuterungen Produktgruppe 0603:

#### 542290 Übrige Mieten/Pachten

Die katholische Kirchengemeinde St. Margareta stellt das Gelände des Kinderspielplatzes in Stieldorf gegen die Zahlung einer Pacht zur Verfügung.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 0603 Bereitstellung von Kinderspielplätzen und Jugendplätzen

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -300           | -300            | -300            | -300            | -300            | -300            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-300</b>    | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-300</b>    | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -51.084        | -50.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0              | -60.000         | -110.000        | -110.000        | -110.000        | -110.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-51.084</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-51.084</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b> |

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

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-004 Kinderspielplätze und Jugendplätze          | -51.084       | -110.000<br>-110.000       | 0<br>0             | -110.000  | -110.000<br>-110.000   | -648.692<br>-1.088.692     |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                           | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 10.000<br>10.000           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 26.923<br>26.923           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | -51.084       | -50.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -314.265<br>-314.265       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -60.000<br>-110.000        | 0<br>0             | -110.000  | -110.000<br>-110.000   | -371.351<br>-811.351       |

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

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen von Spielgeräten und für aktivierbare bauliche Maßnahmen auf Kinderspielplätzen und Jugendplätzen.





## Produktgruppe 0605 Jugendförderung

### Produktgruppenbeschreibung

- Förderung der Jugendarbeit durch
- Unterstützung der Arbeit der offenen Jugendarbeit
  - Unterstützung der Arbeit der verbandlichen Jugendarbeit
  - Planung und Durchführung eigener Maßnahmen für und mit Kinder(n) und Jugendliche(n)

### Sachziele

- Die erforderlichen Angebote der Jugendarbeit sind vorhanden

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

| Zugeordnete Produkte |                                         | Verantwortliche Organisationseinheit und Person                       |
|----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 06050100             | Jugendarbeit                            | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06050400             | Förderung der Jugendverbände            | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06050500             | Jugendsozialarbeit                      | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06050600             | Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06050700             | Schulsozialarbeit                       | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0605 Jugendförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>84.618</b>   | <b>57.492</b>   | <b>121.848</b>  | <b>205.115</b>    | <b>206.715</b>    | <b>208.315</b>    |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 81.603          | 54.600          | 118.833         | 202.100           | 203.700           | 205.300           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 1.863           | 1.863           | 1.863           | 1.863             | 1.863             | 1.863             |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                                  | 1.029           | 1.029           | 1.029           | 1.029             | 1.029             | 1.029             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 122             | 0               | 122             | 122               | 122               | 122               |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                                                | <b>0</b>        | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>        | <b>200</b>        | <b>200</b>        |
| 421106    | Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.                                    | 0               | 200             | 200             | 200               | 200               | 200               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>1.720</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 1.391           | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 329             | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>84.618</b>   | <b>59.412</b>   | <b>122.048</b>  | <b>205.315</b>    | <b>206.915</b>    | <b>208.515</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-369.607</b> | <b>-216.699</b> | <b>-308.918</b> | <b>-340.056</b>   | <b>-346.826</b>   | <b>-353.729</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -18.090         | -20.933         | -28.177         | -28.741           | -29.316           | -29.902           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -243.724        | -132.005        | -203.352        | -226.646          | -231.180          | -235.802          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -18.660         | -11.054         | -16.570         | -18.410           | -18.775           | -19.151           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -50.159         | -28.481         | -44.937         | -50.079           | -51.082           | -52.104           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -35.113         | -21.526         | -14.310         | -14.597           | -14.889           | -15.186           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -648            | -1.503          | -57             | -45               | -32               | -13               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.213          | -1.198          | -1.514          | -1.540            | -1.553            | -1.571            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.136</b>   | <b>-600</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>       | <b>-500</b>       | <b>-500</b>       |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -3.136          | -600            | -500            | -500              | -500              | -500              |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-29.249</b>  | <b>-29.416</b>  | <b>-29.419</b>  | <b>-29.485</b>    | <b>-29.552</b>    | <b>-29.619</b>    |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -29.249         | -29.416         | -29.407         | -29.474           | -29.541           | -29.607           |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0               | 0               | -11             | -11               | -11               | -11               |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-425.334</b> | <b>-448.250</b> | <b>-507.327</b> | <b>-520.200</b>   | <b>-533.450</b>   | <b>-547.100</b>   |
| 531803    | Zusch. an Trägerverein f. d. offene Jugendarbeit                               | -313.077        | -347.005        | -429.077        | -441.950          | -455.200          | -468.850          |
| 531804    | Zuschuss Stadtjugendring                                                       | -8.000          | -8.000          | -8.000          | -8.000            | -8.000            | -8.000            |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -43.242         | -51.200         | -50.250         | -50.250           | -50.250           | -50.250           |
| 533301    | Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                                | -10.870         | -11.900         | -20.000         | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 533306    | Weiterleitung von Einnahmen an Dritte                                          | -50.145         | -30.145         | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-469</b>     | <b>-2.500</b>   | <b>-75.220</b>  | <b>-174.640</b>   | <b>-174.640</b>   | <b>-174.640</b>   |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0               | 0               | -71.020         | -170.440          | -170.440          | -170.440          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -4              | -1.000          | -500            | -500              | -500              | -500              |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -465            | -1.500          | -3.700          | -3.700            | -3.700            | -3.700            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-827.796</b> | <b>-697.465</b> | <b>-921.384</b> | <b>-1.064.881</b> | <b>-1.084.968</b> | <b>-1.105.588</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-743.178</b> | <b>-638.053</b> | <b>-799.336</b> | <b>-859.567</b>   | <b>-878.054</b>   | <b>-897.073</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-743.178</b> | <b>-638.053</b> | <b>-799.336</b> | <b>-859.567</b>   | <b>-878.054</b>   | <b>-897.073</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-743.178</b> | <b>-638.053</b> | <b>-799.336</b> | <b>-859.567</b>   | <b>-878.054</b>   | <b>-897.073</b>   |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-11.910</b>  | <b>-13.476</b>  | <b>-17.880</b>  | <b>-18.897</b>    | <b>-19.141</b>    | <b>-19.957</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -11.910         | -13.476         | -17.880         | -18.897           | -19.141           | -19.957           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-755.088</b> | <b>-651.529</b> | <b>-817.217</b> | <b>-878.463</b>   | <b>-897.195</b>   | <b>-917.031</b>   |

**Erläuterungen Produktgruppe 0605:****414190 Übrige Landeszuweisungen**

Landeszuschuss zur Kinder- und Jugendarbeit, Schulsozialarbeit

**421106 Kostenbeiträge Jugendamt außerhalb von Einrichtungen**

Hier werden die Teilnehmerbeiträge geplant.

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

Mitarbeiter in der Jugendförderung sind verpflichtet, sich im Rahmen ihrer Tätigkeit ständig fort- und weiterzubilden. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

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

Vertraglich festgelegter Betriebskostenzuschuss an den Träger der Häuser der Jugend sowie Sonderzuschuss für Sach- und Programmkosten. Für die Folgejahre ist in den Betriebskosten eine Steigerung von 3% eingerechnet. Diese deckt sich mit der Kostensteigerung der Vorjahre. Die bislang differenzierte Darstellung auf den Sachkonten 531803 und 533306 wurde aufgehoben.

**531804 Zuschuss Stadtjugendring**

Projektförderung an den "Stadtjugendring Königswinter e.V." für die Durchführung lokaler Ferienmaßnahmen.

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

Zuschüsse an Vereine und Verbände für Ferienfreizeiten, Ferienhaherholungs-, Bildungsmaßnahmen entsprechend der Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit und des städtischen Kinder- und Jugendförderplanes.

**533301 Durchführung einzelner Maßnahmen und Veranstaltungen**

Kosten für Beteiligung an Jugendfördermaßnahmen (z.B. Jugend ohne Alkohol, Verbesserung der Kriminalitäts- und Suchtprävention, Saturday-Night-Games u.a.).

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

Der Ansatz dient der Durchführung von Schulsozialarbeit an der Petersberg-Gesamtschule und soll durch einen externen Träger durchgeführt werden. In diesem Zuge ist es beabsichtigt, eine Förderung beim Land zu beantragen. Der Ansatz umfasst die Leistung von 1,5 Stellen.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Kosten für eigene Jugendfördermaßnahmen (Kinder- und Jugendforum, Speed-Debating, Gruppenleiterschulung) sowie der Eigenanteil für Maßnahmen und Projekte der Schulsozialarbeit in Höhe von 3.000 Euro.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0605 Jugendförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 80.577          | 54.600          | 118.833         | 202.100           | 203.700           | 205.300           |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 0               | 200             | 200             | 200               | 200               | 200               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>80.577</b>   | <b>54.800</b>   | <b>119.033</b>  | <b>202.300</b>    | <b>203.900</b>    | <b>205.500</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -330.634        | -192.473        | -293.036        | -323.875          | -330.352          | -336.959          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -1.320          | -600            | -500            | -500              | -500              | -500              |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -405.924        | -448.250        | -507.327        | -520.200          | -533.450          | -547.100          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -107            | -2.500          | -75.220         | -174.640          | -174.640          | -174.640          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-737.985</b> | <b>-643.823</b> | <b>-876.083</b> | <b>-1.019.215</b> | <b>-1.038.942</b> | <b>-1.059.199</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-657.408</b> | <b>-589.023</b> | <b>-757.050</b> | <b>-816.915</b>   | <b>-835.042</b>   | <b>-853.699</b>   |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0               | -1.000          | -1.000          | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>        | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>        | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |

**Investitionen Produktgruppe 0605 Jugendförderung**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-51-003 BGA Jugendförderung                         | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -2.723<br>-6.723           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -2.723<br>-6.723           |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0605:****I-51-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendförderung**

Aufgrund von Beschlusslagen kann es vorkommen, dass Anschaffungen im Bereich der Jugendförderung notwendig werden. Es ist daher ein Pauschalansatz für die Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendförderung zu planen.



## 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 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>71.776</b>   | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   | <b>13.000</b>   |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                                                       | 29.139          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 39.184          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 3.453           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                                                | <b>1.951</b>    | <b>10.100</b>   | <b>10.100</b>   | <b>10.100</b>   | <b>10.100</b>   | <b>10.100</b>   |
| 421106    | Kostenbeiträge Jugendamt auss. v. Einricht.                                    | 0               | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| 422102    | Leistung v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)                              | 1.951           | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>2.378</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 1.426           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 952             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>73.727</b>   | <b>25.478</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-398.091</b> | <b>-325.191</b> | <b>-386.455</b> | <b>-399.617</b> | <b>-407.565</b> | <b>-415.670</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -3.404          | -6.824          | -6.992          | -7.131          | -7.274          | -7.420          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -303.608        | -235.677        | -286.801        | -296.728        | -302.663        | -308.716        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -23.110         | -19.736         | -23.432         | -24.243         | -24.728         | -25.222         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -62.668         | -50.849         | -63.383         | -65.577         | -66.888         | -68.226         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -2.844          | -7.572          | -2.926          | -2.985          | -3.044          | -3.105          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -896            | -2.760          | -973            | -972            | -971            | -961            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -1.561          | -1.773          | -1.948          | -1.981          | -1.997          | -2.020          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-610</b>     | <b>-1.300</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -610            | -1.300          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-278.939</b> | <b>-517.500</b> | <b>-424.500</b> | <b>-420.240</b> | <b>-420.240</b> | <b>-420.240</b> |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -551            | -1.000          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 533301    | Durchführung einz. Maßnahmen u. Veranstaltungen                                | -64.786         | -61.500         | -62.500         | -58.240         | -58.240         | -58.240         |
| 533402    | Zahlungen an Leistungserbringer                                                | -213.602        | -455.000        | -361.500        | -361.500        | -361.500        | -361.500        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-3.307</b>   | <b>-3.500</b>   | <b>-300</b>     | <b>-3.300</b>   | <b>-300</b>     | <b>-300</b>     |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -1.072          | -3.500          | -300            | -3.300          | -300            | -300            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -1.071          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -1.164          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-680.948</b> | <b>-847.491</b> | <b>-812.255</b> | <b>-824.157</b> | <b>-829.105</b> | <b>-837.210</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-607.221</b> | <b>-822.013</b> | <b>-789.155</b> | <b>-801.057</b> | <b>-806.005</b> | <b>-814.110</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-607.221</b> | <b>-822.013</b> | <b>-789.155</b> | <b>-801.057</b> | <b>-806.005</b> | <b>-814.110</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-607.221</b> | <b>-822.013</b> | <b>-789.155</b> | <b>-801.057</b> | <b>-806.005</b> | <b>-814.110</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-607.221</b> | <b>-822.013</b> | <b>-789.155</b> | <b>-801.057</b> | <b>-806.005</b> | <b>-814.110</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0606:****414090 Übrige Bundeszuweisungen**

Zuschüsse nach dem Bundeskinderschutzgesetz für Maßnahmen „Frühe Hilfen“.

**421106 Kostenbeiträge Jugendamt außerhalb von Einrichtungen**

Hier werden die Teilnehmerbeiträge geplant.

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

Mögliche Kostenbeiträge (z.B. Kindergeld) für Maßnahmen in Mutter-Kind-Einrichtungen.

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

Die Koordinatorin für Frühe Hilfen ist im Rahmen ihrer Tätigkeit verpflichtet, an Aus- und Fortbildungen teilzunehmen. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

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

Zuschüsse zu einzelnen Maßnahmen und Veranstaltungen.

**533301 Durchführung einzelner Maßnahmen und Veranstaltungen**

Pauschalansatz für Projekte im Rahmen der frühkindlichen Prävention (wie zum Beispiel für Eltern-Baby-Café + Eltern-Kind-Café; Familienbegleitung Frühe Hilfen (Sozialdienst kath. Frauen); Elternbegleitordner; Honorare für Baby-Willkommensbesuche; Kinderstark (Aufwind und Beratung))

**533402 Zahlungen an Leistungserbringer**

- (06060400: 346.500 €) Unterbringung von Müttern mit Kleinstkindern in Mutter-Kind-Einrichtungen zur Befähigung der Erziehungskompetenzen. Die Ansatzhöhe basiert auf dem 3-Jahres-Durchschnitt der Ist-Ergebnisse.
- (06060500: 15.000 €) Ziel des Kinder- und Jugendstärkungsgesetzes ist, mit einer modernen Kinder- und Jugendhilfe vor allem diejenigen Kinder, Jugendlichen und jungen Volljährigen zu stärken, die besonderen Unterstützungsbedarf haben. Insbesondere Hilfen für Kinder in Notsituationen, die durch Ausfall des überwiegend betreuenden Elternteils aus gesundheitlichen Gründen betreut und versorgt werden müssen. Hier soll niedrigschwellig angesetzt werden.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen.  
2027 3.000 € zusätzlich für die Ausstattung des neuen Familienbüros im Stadtgarten.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0606 Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 71.776           | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          | 13.000          |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 3.713            | 10.100          | 10.100          | 10.100          | 10.100          | 10.100          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 114              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>75.603</b>    | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   | <b>23.100</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -392.790         | -313.086        | -380.607        | -393.679        | -401.553        | -409.584        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -592             | -1.300          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -330.087         | -517.500        | -424.500        | -420.240        | -420.240        | -420.240        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -294             | -3.500          | -300            | -3.300          | -300            | -300            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-723.763</b>  | <b>-835.386</b> | <b>-806.407</b> | <b>-818.219</b> | <b>-823.093</b> | <b>-831.124</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-648.160</b>  | <b>-812.286</b> | <b>-783.307</b> | <b>-795.119</b> | <b>-799.993</b> | <b>-808.024</b> |



## 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

06070100 Allgemeine Hilfe zur Erziehung  
 06070200 Ambulante Hilfen  
 06070300 Erziehung in einer Tagesgruppe  
 06070400 Familienpflege  
 06070500 Heimerziehung  
 06070600 Eingliederungshilfe f. seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche  
 06070700 Inobhutnahme  
 06070800 Intensiv sozialpädagogische Einzelfälle  
 06070900 Hilfe für junge Volljährige

### 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  
 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

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

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>342.839</b>     | <b>281.270</b>    | <b>319.520</b>     | <b>323.520</b>     | <b>327.446</b>     | <b>331.440</b>     |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 342.431            | 281.190           | 319.440            | 323.440            | 327.440            | 331.440            |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 329                | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 80                 | 80                | 80                 | 80                 | 6                  | 0                  |
| <b>03</b> | <b>Sonstige Transfererträge</b>                                                | <b>1.578.423</b>   | <b>1.923.900</b>  | <b>1.957.000</b>   | <b>1.998.000</b>   | <b>2.042.000</b>   | <b>2.088.000</b>   |
| 422102    | Leistung v. Sozialleistungstr. (ohne Pflegevers.)                              | 1.578.423          | 1.923.900         | 1.957.000          | 1.998.000          | 2.042.000          | 2.088.000          |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>175.553</b>     | <b>177.500</b>    | <b>179.000</b>     | <b>179.000</b>     | <b>179.000</b>     | <b>179.000</b>     |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 171.919            | 175.000           | 175.000            | 175.000            | 175.000            | 175.000            |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                                             | 3.634              | 2.500             | 4.000              | 4.000              | 4.000              | 4.000              |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>203.752</b>     | <b>12.449</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                  | 7.515             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                  | 4.934             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 203.752            | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>2.300.567</b>   | <b>2.395.118</b>  | <b>2.455.520</b>   | <b>2.500.520</b>   | <b>2.548.446</b>   | <b>2.598.440</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.472.908</b>  | <b>-1.320.304</b> | <b>-1.464.739</b>  | <b>-1.513.655</b>  | <b>-1.543.792</b>  | <b>-1.574.523</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -92.962            | -57.906           | -93.668            | -95.542            | -97.453            | -99.402            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -950.516           | -916.097          | -1.034.967         | -1.070.790         | -1.092.205         | -1.114.050         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -75.679            | -76.657           | -84.557            | -87.484            | -89.233            | -91.018            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -189.805           | -197.506          | -228.728           | -236.644           | -241.377           | -246.205           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -149.233           | -57.773           | -16.861            | -17.198            | -17.542            | -17.893            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -12.978            | -8.780            | -2.985             | -2.968             | -2.950             | -2.897             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -1.736             | -5.585            | -2.974             | -3.030             | -3.031             | -3.059             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-38.939</b>     | <b>-27.500</b>    | <b>-27.500</b>     | <b>-27.500</b>     | <b>-27.500</b>     | <b>-27.500</b>     |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -33.011            | -20.000           | -20.000            | -20.000            | -20.000            | -20.000            |
| 526190    | Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte                                 | -5.927             | -7.500            | -7.500             | -7.500             | -7.500             | -7.500             |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-125</b>        | <b>-103</b>       | <b>-134</b>        | <b>-133</b>        | <b>-51</b>         | <b>-30</b>         |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -125               | -103              | -103               | -102               | -21                | 0                  |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                  | 0                 | -30                | -30                | -30                | -30                |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-9.247.392</b>  | <b>-6.969.000</b> | <b>-10.034.510</b> | <b>-10.410.650</b> | <b>-10.804.288</b> | <b>-11.224.759</b> |
| 533402    | Zahlungen an Leistungserbringer                                                | -7.867.258         | -6.203.000        | -8.588.610         | -8.895.740         | -9.216.488         | -9.560.759         |
| 533403    | Erstattungen an Sozialleistungsträger                                          | -1.317.244         | -706.000          | -1.383.300         | -1.452.310         | -1.525.200         | -1.601.400         |
| 533404    | Zusätzliche Leistungen                                                         | -62.889            | -60.000           | -62.600            | -62.600            | -62.600            | -62.600            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-40.946</b>     | <b>-26.000</b>    | <b>-19.000</b>     | <b>-19.000</b>     | <b>-19.000</b>     | <b>-19.000</b>     |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | 0                  | -10.000           | -10.000            | -10.000            | -10.000            | -10.000            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -35.968            | -5.000            | -3.500             | -3.500             | -3.500             | -3.500             |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -107               | -2.000            | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -2.519             | -9.000            | -4.500             | -4.500             | -4.500             | -4.500             |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -2.352             | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-10.800.309</b> | <b>-8.342.907</b> | <b>-11.545.883</b> | <b>-11.970.938</b> | <b>-12.394.631</b> | <b>-12.845.813</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-8.499.742</b>  | <b>-5.947.789</b> | <b>-9.090.363</b>  | <b>-9.470.418</b>  | <b>-9.846.185</b>  | <b>-10.247.373</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-8.499.742</b>  | <b>-5.947.789</b> | <b>-9.090.363</b>  | <b>-9.470.418</b>  | <b>-9.846.185</b>  | <b>-10.247.373</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-8.499.742</b>  | <b>-5.947.789</b> | <b>-9.090.363</b>  | <b>-9.470.418</b>  | <b>-9.846.185</b>  | <b>-10.247.373</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-133.460</b>    | <b>-129.131</b>   | <b>-141.808</b>    | <b>-146.582</b>    | <b>-148.783</b>    | <b>-141.884</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -133.460           | -129.131          | -141.808           | -146.582           | -148.783           | -141.884           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-8.633.201</b>  | <b>-6.076.920</b> | <b>-9.232.170</b>  | <b>-9.616.999</b>  | <b>-9.994.968</b>  | <b>-10.389.257</b> |



**Erläuterungen Produktgruppe 0607:****414190 Übrige Landeszuweisungen**

- Zuschüsse für die Kooperationen der FEB mit Familienzentren. Der Landeszuschuss Personalkosten in Höhe von 46.800 Euro wurde eingestellt und somit verringern sich die Erträge.
- Verwaltungskostenersatzung Land für unbegleitete minderjährige Ausländer. Die Verwaltungskostenpauschale nach § 7 Abs. 1 S. 2 5. AG-KJHG ist durch Verordnung vom 27. November 2023 auf 4.547 Euro festgesetzt worden. Somit ergibt die Verwaltungskostenpauschale bei 23 Fälle und einem Erstattungsbetrag von 4.547 Euro einen Ertrag von 104.590 Euro.
- Durch das neue Landeskinderschutzgesetz gewährt das Land NRW für die Durchführung der neuen Aufgaben einen jährlichen Ausgleichsbetrag. Dieser ist in Höhe von 200.000 Euro veranschlagt.

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

Erstattung von Kosten von anderen Jugendämtern gemäß § 89 SGB VIII und Erhebung von Kostenbeiträgen (Kindergeld) bei stationärer Unterbringung Kinder/Jugendliche und Hilfe für junge Volljährige: die Leistungen gliedern sich wie folgt auf:

- (06070300) „Erziehung in einer Tagesgruppe“: 3.000 €
- (06070400) „Familienpflege“ (Vollzeitpflege): 400.000 €
- (06070500) „Heimerziehung“: 200.000 €
- (06070600) „Eingliederungshilfe“: 10.000 €
- (06070700) „Inobhutnahme“: 10.000 €
- (06070800) „Intensive sozialpädagogische Einzelfallhilfe“: 1.000 €
- (06070900) „Hilfe für junge Volljährige“: 100.000 €
- (06070401, 06070501, 06070701 und 06070901) Erstattung von 1.233.000 € für Inobhutnahmen, Anschlusshilfen, Kosten für Krankenhilfe und Unterbringungskosten für unbegleitete minderjährige Ausländer (umAs) durch den Landschaftsverband Rheinland.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Die Höhe der Erstattung richtet sich nach den jährlichen Personal- und Sachkosten für die Familien- und Erziehungsberatungsstelle auf der Grundlage der Kooperationsvereinbarung.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Erträge für externe Beratungsleistungen von Kooperationspartnern der Familien- und Erziehungsberatungsstelle.

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

Schulungskosten für Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen des Allgemeinen Sozialen Dienstes, Familien- und Erziehungsberatungsstelle und Wirtschaftlicher Jugendhilfe. Aufgrund neuer Mitarbeiter und der gesetzlichen Neuerungen durch das Landeskinderschutzgesetz und Kinder- und Jugendstärkungsgesetz wird ein erhöhter Schulungsbedarf – auch in den Folgejahren – notwendig sein.

**526190 Übrige besondere Aufwendungen für Beschäftigte**

Die in diesem Bereich notwendigen Supervisionen aller Mitarbeiter im pädagogischen Bereich.

**533402 Zahlungen an Leistungserbringer**

Die Zahlungen an Leistungserbringer gliedern sich wie folgt auf:

- (06070100) 114.000 € Kosten für notwendige Clearingverfahren zur Auslotung einer geeigneten Hilfe. Der Ansatz wurde aufgrund des Vorjahresergebnisses um 20 T€ erhöht.
- (06070201) 17.000 € Aufwendungen für Beratungsfälle aus Königswinter, die von den konfessionellen Kooperationspartnern „Familien- und Erziehungsberatungsstellen des Caritasverbandes Bonn“ und der „Diakonie Bonn“ erbracht werden. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070202) 610 € Aufwendungen für die Hilfeart „soziale Gruppenarbeit“. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070203) 86.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Erziehungsbeistandschaft“. Der Ansatz wurde an das IST der Vorjahre angepasst.
- (06070204) 250.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Sozialpädagogische Familienhilfe“.
- (06070300) 220.500 € Aufwendungen für die Hilfeart „Erziehung in einer Tagesgruppe“.
- (06070400) 957.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Vollzeitpflege“. Unterbringung mehrerer Kinder in Fachpflegefamilien. Die Kosten entsprechen einer Unterbringung in einer Regelgruppe in einer Einrichtung.
- (06070500) 1714.000 € Aufwendungen für die Hilfeart „Heimerziehung“.
- (06070600) 2.600.000 € Aufwendungen für „Eingliederungshilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche“. Ansatzerhöhung aufgrund Zunahme von Fallzahlen.
- (06070700) 582.000 € Aufwendungen für Inobhutnahme Fälle.
- (06070800) 100.000 € Aufwendungen für die „Intensive sozialpädagogische Einzelfallhilfe“. Gleichbleibender Ansatz wie im Vorjahr.
- (06070900) 714.500 € Aufwendungen für „Hilfe für junge Volljährige“.
- (06070401, 06070501, 06070701 und 06070901) 860.000 € Aufwendungen Hilfemaßnahmen für unbegleitete minderjährige Ausländer siehe Sachkonto 422102.

Die Ansätze wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse neu prognostiziert. In jüngster Vergangenheit kam es zu einem Anstieg der Fallzahlen wie auch zu Höheren Kosten durch Tarifierhöhungen. In den Folgejahren wurde eine 5% Steigerungen aufgrund weiterer Tarifierhöhungen sowie Preissteigerungen am Markt eingerechnet. Aufgrund der Preisanstiege der jüngsten Vergangenheit, ist dies unerlässlich um die Aufgabenerfüllung zu gewährleisten.

**533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger**

Hier werden die Erstattungen an andere Jugendämter geplant. Durch Zunahme an Erstattungsfällen wird der Ansatz erhöht.

**533404 Zusätzliche Leistungen**

Hier werden einmalige Leistungen, zusätzliche therapeutische Maßnahmen und einmalige Beihilfe nach § 39 SGB VIII geplant. Der Ansatz wurde im Bereich der Familienpflege angepasst.

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

Ansatz für das Personennotrufsystem für alleinarbeitende Mitarbeiter.

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

- 2.500 € Aufwand für die Erfüllung der Kooperationsverträge mit den Familienzentren.
- 1.000 € Kosten für die jährliche Überprüfung und Evaluation des Düsseldorfer/Stuttgarter Kinderschutzbogens.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Erziehungsberatungsstelle und für das Spielzimmer des Jugendamtes.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Hier werden die Kosten für die Erstellung und den Druck einer Info-Broschüre Jugendamt, Sachaufwand in der Familien- und Erziehungsberatungsstelle sowie für die Arbeit in Familien und die Weiterqualifizierung von Pflegeeltern geplant.

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

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 347.808           | 281.190           | 319.440            | 323.440            | 327.440            | 331.440            |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                     | 2.374.826         | 1.923.900         | 1.957.000          | 1.998.000          | 2.042.000          | 2.088.000          |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 185.356           | 177.500           | 179.000            | 179.000            | 179.000            | 179.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.907.990</b>  | <b>2.382.590</b>  | <b>2.455.440</b>   | <b>2.500.440</b>   | <b>2.548.440</b>   | <b>2.598.440</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.308.962        | -1.248.166        | -1.441.920         | -1.490.459         | -1.520.269         | -1.550.674         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -39.039           | -27.500           | -27.500            | -27.500            | -27.500            | -27.500            |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -8.074.115        | -6.969.000        | -10.034.510        | -10.410.650        | -10.804.288        | -11.224.759        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -50.847           | -26.000           | -19.000            | -19.000            | -19.000            | -19.000            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-9.472.963</b> | <b>-8.270.666</b> | <b>-11.522.930</b> | <b>-11.947.609</b> | <b>-12.371.057</b> | <b>-12.821.933</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-6.564.973</b> | <b>-5.888.076</b> | <b>-9.067.490</b>  | <b>-9.447.169</b>  | <b>-9.822.617</b>  | <b>-10.223.493</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>6.175</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 3.569           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 2.606           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>         | <b>6.175</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-402.245</b>  | <b>-372.113</b> | <b>-398.268</b> | <b>-411.075</b> | <b>-419.248</b> | <b>-427.588</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -33.991          | -45.060         | -51.791         | -52.826         | -53.883         | -54.960         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -242.460         | -204.037        | -255.522        | -264.366        | -269.654        | -275.047        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -18.495          | -17.086         | -20.876         | -21.599         | -22.031         | -22.471         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -50.403          | -44.022         | -56.470         | -58.425         | -59.593         | -60.785         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -50.708          | -54.909         | -14.046         | -14.326         | -14.613         | -14.905         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -5.926           | -3.937          | 38              | 69              | 99              | 145             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -262             | -3.062          | 399             | 399             | 426             | 436             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-1.900</b>   | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -1.900          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-30.008</b>   | <b>-30.000</b>  | <b>-30.600</b>  | <b>-31.518</b>  | <b>-32.464</b>  | <b>-33.437</b>  |
| 533307    | Erstattungen an Adoptionsvermittlungsstelle RSK                                | -30.008          | -30.000         | -30.600         | -31.518         | -32.464         | -33.437         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-33.020</b>   | <b>-1.200</b>   | <b>-22.150</b>  | <b>-22.150</b>  | <b>-22.150</b>  | <b>-22.150</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -32.598          | -500            | -21.650         | -21.650         | -21.650         | -21.650         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -422             | -700            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-465.273</b>  | <b>-405.213</b> | <b>-451.518</b> | <b>-465.243</b> | <b>-474.362</b> | <b>-483.675</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-465.273</b>  | <b>-399.038</b> | <b>-451.518</b> | <b>-465.243</b> | <b>-474.362</b> | <b>-483.675</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-465.273</b>  | <b>-399.038</b> | <b>-451.518</b> | <b>-465.243</b> | <b>-474.362</b> | <b>-483.675</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-465.273</b>  | <b>-399.038</b> | <b>-451.518</b> | <b>-465.243</b> | <b>-474.362</b> | <b>-483.675</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-465.273</b>  | <b>-399.038</b> | <b>-451.518</b> | <b>-465.243</b> | <b>-474.362</b> | <b>-483.675</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0608:****526102 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inklusive Fahrtkosten**

Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung. Auf die Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses wird verwiesen.

**533307 Erstattungen an die Adoptionsvermittlungsstelle des Rhein-Sieg-Kreises**

Aufgrund eines Kooperationsvertrages übernimmt der Rhein-Sieg-Kreis die Aufgaben der Adoptionsvermittlung. Die beim Rhein-Sieg-Kreis entstehenden Personal- und Sachkosten werden auf die Kooperationspartner umgelegt. Der Ansatz wurde wegen höherer Personalkosten angepasst.

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

- 21.400 Euro für externe Beratung eines Dienstleisters für ehrenamtlicher Vormünder. Nach 53a Abs. 1 SGB VIII haben Vormünder Anspruch auf regelmäßige und dem jeweiligen erzieherischen Bedarf des Mündels entsprechende Beratung und Unterstützung durch das Jugendamt.
- 250 Euro für die Prüfung des Unterhalts von Selbstständigen durch Dritte.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Kosten für Aufwendungen der Vormünder bei monatlichen Kontakten mit Mündeln.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0608 Gerichtsbezogene Hilfen**

| Nr. | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10  | - Personalauszahlungen                              | -345.349         | -310.205        | -384.659        | -397.216        | -405.161        | -413.264        |
| 12  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -1.900          | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 14  | - Transferauszahlungen                              | -30.008          | -30.000         | -30.600         | -31.518         | -32.464         | -33.437         |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                             | -43.727          | -1.200          | -22.150         | -22.150         | -22.150         | -22.150         |
| 16  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-419.084</b>  | <b>-343.305</b> | <b>-437.909</b> | <b>-451.384</b> | <b>-460.275</b> | <b>-469.351</b> |
| 17  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-419.084</b>  | <b>-343.305</b> | <b>-437.909</b> | <b>-451.384</b> | <b>-460.275</b> | <b>-469.351</b> |



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

### Produktgruppenbeschreibung

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

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

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

| Zugeordnete Produkte |                                                   | Verantwortliche Organisationseinheit und Person                       |
|----------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 06090100             | Tagesbetreuung in Kindertagesstätten              | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06090200             | Tagesbetreuung in Tagespflege und Spielgruppen    | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |
| 06090300             | Freiwillige Zuschüsse zum Betrieb einzelner KiTas | Geschäftsbereich Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe, Christian Weuthen |

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

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>11.846.192</b>  | <b>10.452.660</b>  | <b>12.518.731</b>  | <b>12.879.476</b>  | <b>13.232.729</b>  | <b>13.608.526</b>  |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 56.783             | 56.783             | 56.783             | 56.783             | 56.783             | 56.783             |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 11.550.442         | 10.233.000         | 12.219.592         | 12.578.290         | 12.947.750         | 13.328.290         |
| 414199    | RAP-Auflösung Land                                 | 75.071             | 19.243             | 80.366             | 82.412             | 66.205             | 61.971             |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 59.026             | 46.341             | 59.026             | 59.026             | 59.026             | 59.026             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 102.498            | 94.921             | 100.593            | 100.593            | 100.593            | 100.084            |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 2.372              | 2.372              | 2.372              | 2.372              | 2.372              | 2.372              |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>1.988.029</b>   | <b>1.726.000</b>   | <b>2.109.000</b>   | <b>2.172.000</b>   | <b>2.237.000</b>   | <b>2.305.000</b>   |
| 432115    | Elternbeiträge                                     | 1.988.029          | 1.726.000          | 2.109.000          | 2.172.000          | 2.237.000          | 2.305.000          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>8.400</b>       | <b>4.200</b>       | <b>4.200</b>       | <b>4.200</b>       | <b>4.200</b>       | <b>4.200</b>       |
| 441106    | Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung                   | 8.400              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>5.109</b>       | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 5.109              | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>17</b>          | <b>3.031</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub  | 0                  | 2.136              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                  | 896                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 17                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                 | <b>7.501</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                        | 7.501              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>13.855.247</b>  | <b>12.200.891</b>  | <b>14.646.931</b>  | <b>15.070.676</b>  | <b>15.488.929</b>  | <b>15.932.726</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-510.502</b>    | <b>-465.172</b>    | <b>-501.512</b>    | <b>-619.712</b>    | <b>-632.064</b>    | <b>-644.659</b>    |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -175.325           | -131.697           | -156.111           | -159.233           | -162.418           | -165.666           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -184.929           | -207.387           | -218.107           | -305.834           | -311.950           | -318.189           |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -14.086            | -17.330            | -17.819            | -24.987            | -25.486            | -25.996            |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -38.907            | -44.650            | -48.070            | -67.052            | -68.393            | -69.761            |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -91.141            | -60.009            | -59.535            | -60.726            | -61.940            | -63.179            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub           | -626               | -2.740             | 56                 | 77                 | 99                 | 130                |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -5.487             | -1.358             | -1.926             | -1.958             | -1.975             | -1.997             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-739</b>        | <b>-10.600</b>     | <b>-1.450</b>      | <b>-1.450</b>      | <b>-1.450</b>      | <b>-1.450</b>      |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -144               | -500               | -500               | -500               | -500               | -500               |
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | 50                 | -300               | -250               | -250               | -250               | -250               |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | 0                  | -9.000             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -645               | -800               | -700               | -700               | -700               | -700               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-269.223</b>    | <b>-231.094</b>    | <b>-273.106</b>    | <b>-273.106</b>    | <b>-273.106</b>    | <b>-273.106</b>    |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -269.223           | -231.094           | -257.657           | -257.657           | -257.657           | -257.657           |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                  | 0                  | -15.448            | -15.448            | -15.448            | -15.448            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-19.803.851</b> | <b>-19.661.208</b> | <b>-22.383.866</b> | <b>-22.733.956</b> | <b>-23.235.215</b> | <b>-23.649.501</b> |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -56.627            | -47.471            | -56.744            | -54.934            | -49.304            | -49.404            |
| 531801    | Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen   | -18.097.430        | -17.902.500        | -19.617.000        | -19.859.000        | -20.350.000        | -20.743.000        |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | 0                  | 0                  | -763.250           | -786.150           | -809.800           | -834.100           |
| 531899    | RAP-Auflösung übrige Bereiche                      | -92.373            | -73.736            | -92.373            | -92.373            | -84.611            | -81.497            |
| 533306    | Weiterleitung von Einnahmen an Dritte              | -400               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 533403    | Erstattungen an Sozialleistungsträger              | -2.090             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             | -1.500             |
| 533407    | Pflegegeld f. Kinder in Tagespflege                | -1.433.632         | -1.486.000         | -1.723.000         | -1.810.000         | -1.810.000         | -1.810.000         |
| 533408    | Versicherungsleistungen für Tagesmütter/-väter     | -121.300           | -150.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           | -130.000           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-378.273</b>    | <b>-385.620</b>    | <b>-401.625</b>    | <b>-401.625</b>    | <b>-401.625</b>    | <b>-401.625</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -9.365             | -20.600            | -600               | -600               | -600               | -600               |

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

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -45                | -20                | -25                | -25                | -25                | -25                |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -115               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 545290    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                                 | -366.750           | -360.000           | -400.000           | -400.000           | -400.000           | -400.000           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -1.999             | -5.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-20.962.587</b> | <b>-20.753.693</b> | <b>-23.561.558</b> | <b>-24.029.849</b> | <b>-24.543.459</b> | <b>-24.970.340</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-7.107.340</b>  | <b>-8.552.803</b>  | <b>-8.914.627</b>  | <b>-8.959.173</b>  | <b>-9.054.530</b>  | <b>-9.037.614</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-7.107.340</b>  | <b>-8.552.803</b>  | <b>-8.914.627</b>  | <b>-8.959.173</b>  | <b>-9.054.530</b>  | <b>-9.037.614</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-7.107.340</b>  | <b>-8.552.803</b>  | <b>-8.914.627</b>  | <b>-8.959.173</b>  | <b>-9.054.530</b>  | <b>-9.037.614</b>  |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>16.042</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 16.042             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-107.319</b>    | <b>-293.851</b>    | <b>-157.496</b>    | <b>-181.621</b>    | <b>-191.991</b>    | <b>-153.616</b>    |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -107.319           | -293.851           | -157.496           | -181.621           | -191.991           | -153.616           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-7.198.617</b>  | <b>-8.846.653</b>  | <b>-9.072.123</b>  | <b>-9.140.794</b>  | <b>-9.246.522</b>  | <b>-9.191.230</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 0609:****414099 RAP-Auflösung Bund**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisungen für den U3-Ausbau.

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Die Mittel verteilen sich wie folgt:

|                                                              |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Landeszuschuss nach § 24 Absatz 1 KiBiz                      | 260.972,88 €   |
| Landeszuschuss nach § 38 Absatz 1, 2 und § 41 Absatz 1 KiBiz | 8.050.129,17 € |
| Landeszuschuss nach § 38 Absatz 3 KiBiz                      | 1.382.317,94 € |
| Landeszuschuss nach § 38 Absatz 4 i. V. m. §§ 34,35 KiBiz    | 220.535,46 €   |
| Landeszuschuss nach § 43 Absatz 1 KiBiz                      | 202.428,96 €   |
| Landeszuschuss nach § 45 Absatz 1 KiBiz                      | 177.125,35 €   |
| Landeszuschuss nach § 46 Absatz 1-3 KiBiz                    | 160.000,00 €   |
| Landeszuschuss nach § 46 Absatz 1 i. V. m. Absatz 4 KiBiz    | 4.000,00 €     |
| Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Kindertageseinrichtung)      | 33.000,00 €    |
| Landeszuschuss nach § 47 KiBiz (Kindertagespflegepersonen)   | 20.350,00 €    |
| Landeszuschuss nach § 48 Absatz 1 KiBiz                      | 213.640,71 €   |
| Landeszuschuss nach § 50 Absatz 2 KiBiz                      | 1.232.090,95 € |
| Landeszuschuss für Kindertagespflege                         | 263.000,00 €   |

**414199 RAP-Auflösung Land**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Landeszuweisungen für den U3-Ausbau.

**432115 Elternbeiträge**

Mit Beschluss vom 23.11.2023 hat sich der Jugendhilfeausschuss gegen eine zehnprozentige Erhöhung der Beiträge für den Bereich der Kindertagesbetreuung ausgesprochen. Zeitgleich wurde mit der Neufassung der Satzung die Beitragsbefreiung der Einkommensstufe 2 sowie die automatisierte Steigerung der Elternbeiträge gem. § 7 S. 1 der Satzung um jährlich drei Prozent beschlossen.

**441106 Mieten Gebäude in WWG-Verwaltung**

Es handelt sich um Mieteinnahmen der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Erstattungsanspruch aus dem interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten von Bonn für Kinder aus Bonn, die Königswinterer Kitas besuchen.

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

Es handelt sich um Aufwendungen für laufende Unterhaltungsmaßnahmen der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

**524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Es handelt sich um Bewirtschaftungskosten der im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

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

Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in der Trägerschaft von Elterninitiativen.

#### 531801 Betriebskostenzuschüsse Kindertageseinrichtungen

Durch das neue Gesetz werden die Kindspauschalen zum 01.08. eines jeden Jahres unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kostenentwicklungen fortgeschrieben. Die prozentualen Anpassungen betragen für das Jahr 2026 9,49%.

Im Aufwand 2026 sind geplant:

|                                                                  |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Betriebskosten gem. §§ 36, 38 KiBiz n.F.                         | 18.521.000 € |
| Landeszuschuss plus Kita gem. §§ 44, 45 KiBiz n.F.               | 177.200 €    |
| Familienzentren gem. §§ 42, 43 KiBiz n.F.                        | 227.800 €    |
| Qualifizierung gem. § 46 KiBiz n.F.                              | 200.000 €    |
| Fachberatung gem. § 47 KiBiz n.F.                                | 33.000 €     |
| Flexibilisierung gem. § 48 KiBiz n.F. (125% von Landeszuweisung) | 268.000 €    |
| Nachmeldung Kinder mit Behinderung                               | 140.000 €    |
| Freiwillige Zuschüsse                                            | 763.250 €    |

#### 531899 RAP-Auflösung übrige Bereiche

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für den U3-Ausbau von Kindertagesstätten in kirchlicher Trägerschaft.

#### 533403 Erstattungen an Sozialleistungsträger

Gesetzlich vorgeschriebene Erstattungsleistungen für Kindertagespflege an Jugendämter, die trotz Umzug der Eltern die Leistungen weitergezahlt haben.

#### 533407 Pflegegeld für Kinder in Tagespflege

Grundlage der Berechnung ist das voraussichtliche Ergebnis 2025 erhöht um 12,5 für 2026 (Erhöhung Kindspauschalen 9,49 % sowie steigende Kosten 3%). Der Ansatz ab 2027 ff wird mit einer Erhöhung um 5% (steigende Kosten 5%) berechnet.

#### 533408 Versicherungsleistung für Tagesmütter/Tagesväter

Ansatz für die Übernahme des 1/2 Anteil der Kranken-, Renten- und Unfallversicherung.

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

Verwaltungskostenerstattung für die von der WWG verwaltete Wohnung im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11.

#### 543109 Kosten im Kontokorrentverkehr

Es handelt sich um Kontoführungsgebühren für die im Gebäude der Kita "Kleine Strolche" Im Heidegarten 11 befindlichen Wohnung.

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

Da die Städte Bonn und Köln einen interkommunalen Ausgleich der Kita-Betriebskosten für Kita-Plätze, die durch Kinder aus Königswinter belegt werden, vornimmt, werden für diese Königswinterer Kinder in Bonner Kitas in Königswinter Elternbeiträge erhoben. Diese Einnahmen fließen dem Königswinterer Haushalt zu. Umgekehrt entsteht hier eine Aufwandsposition für den interkommunalen Ausgleich.

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

Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.



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

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 11.768.716         | 10.233.000         | 12.219.592         | 12.578.290         | 12.947.750         | 13.328.290         |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                          | 220                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 1.962.533          | 1.726.000          | 2.109.000          | 2.172.000          | 2.237.000          | 2.305.000          |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              | 4.200              |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 2.923              | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             | 15.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>13.738.592</b>  | <b>11.978.200</b>  | <b>14.347.792</b>  | <b>14.769.490</b>  | <b>15.203.950</b>  | <b>15.652.490</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -413.247           | -401.065           | -440.107           | -557.106           | -568.248           | -579.613           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -3.244             | -10.600            | -1.450             | -1.450             | -1.450             | -1.450             |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -19.638.875        | -19.540.000        | -22.234.750        | -22.586.650        | -23.101.300        | -23.518.600        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -317.686           | -380.620           | -400.625           | -400.625           | -400.625           | -400.625           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-20.373.052</b> | <b>-20.332.285</b> | <b>-23.076.932</b> | <b>-23.545.831</b> | <b>-24.071.623</b> | <b>-24.500.288</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-6.634.460</b>  | <b>-8.354.085</b>  | <b>-8.729.140</b>  | <b>-8.776.341</b>  | <b>-8.867.673</b>  | <b>-8.847.798</b>  |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0                  | 157.500            | 900                | 900                | 900                | 899                |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>           | <b>157.500</b>     | <b>900</b>         | <b>900</b>         | <b>900</b>         | <b>899</b>         |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -219.194           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0                  | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             | -1.000             |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-219.194</b>    | <b>-1.000</b>      | <b>-1.000</b>      | <b>-1.000</b>      | <b>-1.000</b>      | <b>-1.000</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-219.194</b>    | <b>156.500</b>     | <b>-100</b>        | <b>-100</b>        | <b>-100</b>        | <b>-101</b>        |

**Erläuterungen Teilfinanzplan Produktgruppe 0609:****Nr. 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen und****Nr. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen**

Der Ansatz dient als Platzhalter für eventuell kommende Programme.

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

| Nr. und Bezeichnung                                | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-65-043 Neubau Kita am Hallenbad                  | -3.193        | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -1.473.012                 |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -1.473.012                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 2.079.000                  |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | 2.079.000                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -3.193        | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -3.552.012                 |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -3.552.012                 |
| I-65-047 Neubau Kita Am Limperichsberg             | -215.417      | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -2.720.792                 |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -2.720.792                 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 1.858.500                  |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | 1.858.500                  |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -215.417      | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -4.579.292                 |
|                                                    |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -4.579.292                 |



## Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

## Zugeordnete Produktgruppen

0701 Krankenhausfinanzierung

## Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| 537102    | Krankenhausumlage                                                              | -706.410         | -710.000        | -695.000        | -695.000        | -695.000        | -695.000        |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |

## Teilfinanzplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -706.410         | -710.000        | -695.000        | -695.000        | -695.000        | -695.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-706.410</b>  | <b>-710.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> | <b>-695.000</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

| Nr.    | Bezeichnung                                                             | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 15     | Transferaufwendungen                                                    | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 537102 | Krankenhausumlage                                                       | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 17     | Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)                                    | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 18     | Ordentliches Ergebnis (10+17)                                           | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 22     | Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)                          | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 26     | Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25) | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 29     | Teilergebnis (26+27+28)                                                 | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |

### Erläuterungen Produktgruppe 0701:

#### 537102 Krankenhausumlage

Die Krankenhausumlage für die Jahre 2026 ff. entspricht den Werten des Festsetzungsbescheides vom 16.03.2026.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 0701 Krankenhausfinanzierung

| Nr. | Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 | Plan 2029 |
|-----|----------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 14  | - Transferauszahlungen                       | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 16  | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |
| 17  | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16) | -706.410      | -710.000    | -695.000    | -695.000  | -695.000  | -695.000  |



## Produktbereich 08 Sportförderung

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                                 |
|------|-------------------------------------------------|
| 0801 | Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen |
| 0802 | Sportförderung                                  |
| 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern           |

**Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>313.909</b>   | <b>133.674</b>  | <b>142.463</b>  | <b>142.981</b>  | <b>205.588</b>  | <b>226.340</b>  |
| 414108    | Sportpauschale                                     | 153.630          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 12.377           | 12.377          | 12.377          | 12.377          | 12.142          | 12.065          |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 147.112          | 120.509         | 130.085         | 130.603         | 193.446         | 214.275         |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 789              | 788             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>0</b>         | <b>-265</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG  | 0                | -265            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>82.564</b>    | <b>103.300</b>  | <b>102.500</b>  | <b>103.300</b>  | <b>103.300</b>  | <b>103.300</b>  |
| 441102    | Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.                  | 69.758           | 90.000          | 90.000          | 90.000          | 90.000          | 90.000          |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 11.442           | 12.500          | 12.500          | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 1.365            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte           | 0                | 800             | 0               | 800             | 800             | 800             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>0</b>         | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>7.299</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 5.989           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 1.309           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                 | <b>5.067</b>     | <b>0</b>        | <b>91.360</b>   | <b>12.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                        | 5.067            | 0               | 91.360          | 12.000          | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>401.540</b>   | <b>248.408</b>  | <b>340.723</b>  | <b>262.681</b>  | <b>313.288</b>  | <b>334.040</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-324.432</b>  | <b>-266.792</b> | <b>-321.924</b> | <b>-332.449</b> | <b>-339.019</b> | <b>-345.702</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -4.210           | -39.299         | -29.471         | -30.061         | -30.662         | -31.275         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -235.871         | -162.892        | -217.899        | -225.441        | -229.950        | -234.549        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -17.913          | -13.641         | -17.802         | -18.419         | -18.787         | -19.163         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -48.698          | -35.145         | -48.156         | -49.823         | -50.819         | -51.835         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -3.296           | -8.575          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -9.764           | -4.376          | -5.137          | -5.192          | -5.248          | -5.284          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -4.680           | -2.864          | -3.459          | -3.514          | -3.553          | -3.595          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-48.647</b>   | <b>-48.561</b>  | <b>-49.257</b>  | <b>-42.800</b>  | <b>-42.800</b>  | <b>-42.800</b>  |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -2.888           | -500            | -1.000          | 0               | 0               | 0               |
| 522109    | Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen              | 0                | 0               | 0               | -28.000         | -28.000         | -28.000         |
| 522180    | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.  | -26.401          | -27.161         | -27.957         | 0               | 0               | 0               |
| 524107    | Abwassergebühren                                   | -6.944           | -9.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -918             | -400            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -4.316           | -500            | -500            | 0               | 0               | 0               |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | 0                | 0               | -5.000          | 0               | 0               | 0               |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -7.178           | -10.000         | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | 0                | -1.000          | -600            | -600            | -600            | -600            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-495.718</b>  | <b>-521.147</b> | <b>-465.370</b> | <b>-758.833</b> | <b>-869.382</b> | <b>-856.331</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -495.718         | -521.147        | -465.126        | -758.589        | -869.138        | -856.087        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -244            | -244            | -244            | -244            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-508.032</b>  | <b>-633.480</b> | <b>-552.134</b> | <b>-480.914</b> | <b>-480.914</b> | <b>-480.914</b> |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -503.031         | -626.480        | -542.800        | -471.580        | -471.580        | -471.580        |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -4.000           | -4.000          | -9.334          | -9.334          | -9.334          | -9.334          |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | -1.000           | -3.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-83.507</b>   | <b>-276.624</b> | <b>-222.894</b> | <b>-148.818</b> | <b>-99.591</b>  | <b>-100.386</b> |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -48.648          | -59.200         | -59.200         | -59.200         | -59.200         | -59.200         |

**Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -7.431            | -106.100          | -100.600          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -1.493            | -1.800            | -1.000            | -1.800            | -1.800            | -1.800            |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -45               | -20               | -25               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | -7.606            | -70.000           | -34.000           | -59.000           | -9.000            | -9.000            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -826              | -700              | -700              | -700              | -700              | -700              |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | 0                 | -400              | -400              | -400              | -400              | -400              |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -17.458           | -30.404           | -26.969           | -27.718           | -28.491           | -29.286           |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                             | 0                 | -8.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.460.336</b> | <b>-1.746.605</b> | <b>-1.611.579</b> | <b>-1.763.814</b> | <b>-1.831.706</b> | <b>-1.826.132</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-1.058.796</b> | <b>-1.498.197</b> | <b>-1.270.856</b> | <b>-1.501.133</b> | <b>-1.518.418</b> | <b>-1.492.092</b> |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-12.579</b>    | <b>-8.583</b>     | <b>-4.393</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 551703    | Zinsaufw. Contracting und PPP                                                  | -12.579           | -8.583            | -4.393            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-12.579</b>    | <b>-8.583</b>     | <b>-4.393</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.071.374</b> | <b>-1.506.780</b> | <b>-1.275.249</b> | <b>-1.501.133</b> | <b>-1.518.418</b> | <b>-1.492.092</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.071.374</b> | <b>-1.506.780</b> | <b>-1.275.249</b> | <b>-1.501.133</b> | <b>-1.518.418</b> | <b>-1.492.092</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>114.128</b>    | <b>103.500</b>    | <b>103.500</b>    | <b>103.500</b>    | <b>103.500</b>    | <b>103.500</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 114.128           | 103.500           | 103.500           | 103.500           | 103.500           | 103.500           |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-970.108</b>   | <b>-1.003.378</b> | <b>-1.202.657</b> | <b>-1.802.758</b> | <b>-1.823.865</b> | <b>-2.066.453</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -970.108          | -1.003.378        | -1.202.657        | -1.802.758        | -1.823.865        | -2.066.453        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.927.355</b> | <b>-2.406.659</b> | <b>-2.374.406</b> | <b>-3.200.391</b> | <b>-3.238.783</b> | <b>-3.455.045</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 17.021            | 103.300           | 102.500           | 103.300         | 103.300         | 103.300         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 0                 | 4.400             | 4.400             | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>17.021</b>     | <b>107.700</b>    | <b>106.900</b>    | <b>107.700</b>  | <b>107.700</b>  | <b>107.700</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -306.692          | -250.977          | -313.329          | -323.744        | -330.218        | -336.823        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -44.534           | -48.561           | -49.257           | -42.800         | -42.800         | -42.800         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                 | -12.579           | -8.583            | -4.393            | 0               | 0               | 0               |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -486.958          | -629.480          | -542.800          | -471.580        | -471.580        | -471.580        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -168.972          | -363.024          | -313.494          | -148.818        | -99.591         | -100.386        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-1.019.735</b> | <b>-1.300.625</b> | <b>-1.223.273</b> | <b>-986.942</b> | <b>-944.189</b> | <b>-951.589</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-1.002.714</b> | <b>-1.192.925</b> | <b>-1.116.373</b> | <b>-879.242</b> | <b>-836.489</b> | <b>-843.889</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0                 | 0                 | 3.348.995         | 0               | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>3.348.995</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -214.934          | -5.423.000        | -2.284.000        | -300.000        | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -1.038            | -88.000           | -58.000           | -63.000         | -13.000         | -13.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-215.972</b>   | <b>-5.511.000</b> | <b>-2.342.000</b> | <b>-363.000</b> | <b>-13.000</b>  | <b>-13.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-215.972</b>   | <b>-5.511.000</b> | <b>1.006.995</b>  | <b>-363.000</b> | <b>-13.000</b>  | <b>-13.000</b>  |



## 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

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

|          |                                        |                                                   |
|----------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 08010100 | Turn- und Sporthallen                  | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner  |
| 08010200 | Außensportanlagen                      | Geschäftsbereich Schule und Sport, Helga Büchner  |
| 08010300 | Bau und Unterhaltung Außensportanlagen | Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>228.815</b>   | <b>87.353</b>   | <b>86.565</b>   | <b>86.484</b>   | <b>86.098</b>   | <b>85.919</b>   |
| 414108    | Sportpauschale                                     | 141.461          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 312              | 312             | 312             | 312             | 77              | 0               |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 86.253           | 86.253          | 86.253          | 86.172          | 86.021          | 85.919          |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 789              | 788             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>0</b>         | <b>-265</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG  | 0                | -265            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>82.564</b>    | <b>102.500</b>  | <b>102.500</b>  | <b>102.500</b>  | <b>102.500</b>  | <b>102.500</b>  |
| 441102    | Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.                  | 69.758           | 90.000          | 90.000          | 90.000          | 90.000          | 90.000          |
| 441108    | Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten          | 11.442           | 12.500          | 12.500          | 12.500          | 12.500          | 12.500          |
| 441109    | Entgelte für die Nutzung von Schulräumen           | 1.365            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>0</b>         | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    | <b>4.400</b>    |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 0                | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>0</b>         | <b>1.174</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                | 958             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 216             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>10.000</b>   | <b>12.000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 10.000          | 12.000          | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>311.379</b>   | <b>195.162</b>  | <b>203.465</b>  | <b>205.384</b>  | <b>192.998</b>  | <b>192.819</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-61.622</b>   | <b>-33.048</b>  | <b>-48.268</b>  | <b>-49.810</b>  | <b>-50.795</b>  | <b>-51.799</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | 0                | -10.269         | -7.134          | -7.277          | -7.422          | -7.571          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -46.857          | -16.447         | -30.653         | -31.714         | -32.348         | -32.995         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -3.603           | -1.377          | -2.504          | -2.591          | -2.643          | -2.696          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -9.606           | -3.549          | -6.774          | -7.009          | -7.149          | -7.292          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -424             | -687            | -298            | -301            | -303            | -305            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -1.132           | -719            | -904            | -919            | -929            | -941            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-48.647</b>   | <b>-48.561</b>  | <b>-44.257</b>  | <b>-42.800</b>  | <b>-42.800</b>  | <b>-42.800</b>  |
| 521105    | Laufende Unterhaltung Gebäude in WWG-Verwaltung    | -2.888           | -500            | -1.000          | 0               | 0               | 0               |
| 522109    | Geplante Erhaltungsaufw. Sportanlagen              | 0                | 0               | 0               | -28.000         | -28.000         | -28.000         |
| 522180    | Laufende Unterh. a. PPP-Verträgen Infrastrukturv.  | -26.401          | -27.161         | -27.957         | 0               | 0               | 0               |
| 524107    | Abwassergebühren                                   | -6.944           | -9.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| 524110    | Abfallbeseitigung                                  | -918             | -400            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| 524115    | Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung          | -4.316           | -500            | -500            | 0               | 0               | 0               |
| 525504    | Unterhaltung von Sportgeräten                      | -7.178           | -10.000         | -7.000          | -7.000          | -7.000          | -7.000          |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | 0                | -1.000          | -600            | -600            | -600            | -600            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-224.287</b>  | <b>-276.950</b> | <b>-214.637</b> | <b>-213.805</b> | <b>-221.923</b> | <b>-208.872</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -224.287         | -276.950        | -214.393        | -213.561        | -221.679        | -208.628        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                | 0               | -244            | -244            | -244            | -244            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-8.600</b>    | <b>-10.500</b>  | <b>-14.933</b>  | <b>-14.933</b>  | <b>-14.933</b>  | <b>-14.933</b>  |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | -8.600           | -10.500         | -9.600          | -9.600          | -9.600          | -9.600          |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 0                | 0               | -5.333          | -5.333          | -5.333          | -5.333          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-60.601</b>   | <b>-132.465</b> | <b>-72.275</b>  | <b>-71.690</b>  | <b>-71.732</b>  | <b>-71.775</b>  |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -48.648          | -59.200         | -59.200         | -59.200         | -59.200         | -59.200         |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten | -1.700           | -600            | -600            | 0               | 0               | 0               |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                         | -1.173           | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                      | -45              | -20             | -25             | 0               | 0               | 0               |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto      | -7.606           | -70.000         | -9.000          | -9.000          | -9.000          | -9.000          |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -139            | -700            | -700            | -700            | -700            | -700            |
| 544103    | Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung                                      | 0               | 0               | -400            | -400            | -400            | -400            |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -1.290          | -945            | -1.350          | -1.390          | -1.432          | -1.475          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-403.756</b> | <b>-501.524</b> | <b>-394.370</b> | <b>-393.038</b> | <b>-402.183</b> | <b>-390.179</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-92.377</b>  | <b>-306.363</b> | <b>-190.906</b> | <b>-187.654</b> | <b>-209.185</b> | <b>-197.360</b> |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-12.579</b>  | <b>-8.583</b>   | <b>-4.393</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 551703    | Zinsaufw. Contracting und PPP                                                  | -12.579         | -8.583          | -4.393          | 0               | 0               | 0               |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-12.579</b>  | <b>-8.583</b>   | <b>-4.393</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-104.955</b> | <b>-314.946</b> | <b>-195.299</b> | <b>-187.654</b> | <b>-209.185</b> | <b>-197.360</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-104.955</b> | <b>-314.946</b> | <b>-195.299</b> | <b>-187.654</b> | <b>-209.185</b> | <b>-197.360</b> |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>114.128</b>  | <b>103.500</b>  | <b>103.500</b>  | <b>103.500</b>  | <b>103.500</b>  | <b>103.500</b>  |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 114.128         | 103.500         | 103.500         | 103.500         | 103.500         | 103.500         |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-567.797</b> | <b>-502.408</b> | <b>-567.313</b> | <b>-599.527</b> | <b>-610.718</b> | <b>-624.380</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -567.797        | -502.408        | -567.313        | -599.527        | -610.718        | -624.380        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-558.624</b> | <b>-713.854</b> | <b>-659.111</b> | <b>-683.682</b> | <b>-716.403</b> | <b>-718.240</b> |

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

Kostenerstattung von CJD für Sporthalle und -plätze.

**441108 Benutzungsentgelte Turn- und Sportstätten**

Benutzungsentgelte für die außerschulischen Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie der Sportplätze.

**448790 Übrige Erstattungen von privaten Unternehmen**

Erstattung Differenz zwischen dem Zuschuss der Stadt Königswinter und den tatsächlichen Betriebskosten durch Vereine.

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

Es handelt sich um laufende Unterhaltungsmaßnahmen der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

**522109 Geplante Erhaltungsaufwendungen Sportanlagen**

Der Ansatz beinhaltet die Jahrespflege für den Kunstrasenplatz Oberpleis ab dem Jahr 2027 (bis 2027 war dieser Aufwand über Sachkonto 522180 abgedeckt).

**522180 Laufende Unterhaltung aus PPP-Verträgen Infrastrukturvermögen**

Renovationsanteil und Jahrespflege aus dem Vertrag Kunstrasenplatz Oberpleis, die letzte Rate wird in 2026 fällig.

**524107 Abwassergebühren**

Abwassergebühren (Oberflächenentwässerung) für Kunstrasenplatz Oberpleis.

**524110 Abfallbeseitigung**

Sperrmüll-Entsorgung Turn- Sport- und Gymnastikhallen.

**524115 Bewirtschaftung Gebäude in WWG-Verwaltung**

Es handelt sich um Bewirtschaftungskosten der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

**525504 Unterhaltung von Sportgeräten**

Sicherheitsüberprüfung, Reparatur und Ersatzbeschaffung von Sportgeräten in außerschulischen Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie auf den städtischen Sportplätzen.

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

Pauschalansatz für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeitenden.

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

Zuschüsse an Vereine, die die städtischen Außensportanlagen in Niederdollendorf und Oberpleis eigenständig unterhalten und pflegen.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung des Zuschusses für die Erneuerung eines Zaunes für den Sportplatz Eudenbach

**542290 Übrige Mieten/Pachten**

- 58.000 € Miete und Betriebskosten für das Vereinsheim am Kunstrasenplatz Oberpleis.
- 1.000 € Pachtaufwendungen für den Sportplatz Stieldorf.
- 200 € Pachtaufwendungen für den Multifunktionsplatz in Ittenbach.

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

Es handelt sich um die Verwaltungskostenerstattung an die WWG für die Verwaltung der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Telefongebühren nicht-schulischer Sporthallen sowie sämtlicher Sportplätze.

**543109 Kosten im Kontokorrentverkehr**

Es handelt sich um Kontoführungsgebühren an die WWG für die Verwaltung der Umkleide Peter-Breuer-Stadion. Für 2026 ist der Abbruch des Gebäudes geplant.

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

- 7.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die außerschulischen 4 Turn-, Sport- und Gymnastikhallen.
- 2.000 € Pauschalansatz für laufende Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die städtischen Sportplätze.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Kleinmaterial für außerschulische Turn- Sport- und Gymnastikhallen sowie städtische Sportplätze.

**544103 Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung**

Versicherung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht für die Überlassung von Sportplätzen an Vereine. Der Ansatz war bislang in der Produktgruppe 0802 veranschlagt.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**551703 Zinsaufwendungen Contracting und PPP**

Stundungszinsen Kunstrasenplatz. Es handelt sich um den jährlichen Zinsaufwand aus dem PPP-Vertrag. Dieser läuft 2026 aus.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 16.216           | 102.500           | 102.500         | 102.500         | 102.500         | 102.500         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 0                | 4.400             | 4.400           | 4.400           | 4.400           | 4.400           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>16.216</b>    | <b>106.900</b>    | <b>106.900</b>  | <b>106.900</b>  | <b>106.900</b>  | <b>106.900</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -60.065          | -31.642           | -47.066         | -48.590         | -49.562         | -50.554         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -44.534          | -48.561           | -44.257         | -42.800         | -42.800         | -42.800         |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -12.579          | -8.583            | -4.393          | 0               | 0               | 0               |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -8.600           | -10.500           | -9.600          | -9.600          | -9.600          | -9.600          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -142.178         | -218.865          | -162.875        | -71.690         | -71.732         | -71.775         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-267.956</b>  | <b>-318.151</b>   | <b>-268.191</b> | <b>-172.680</b> | <b>-173.694</b> | <b>-174.729</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-251.740</b>  | <b>-211.251</b>   | <b>-161.291</b> | <b>-65.780</b>  | <b>-66.794</b>  | <b>-67.829</b>  |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | -9.554           | -3.423.000        | -250.000        | -300.000        | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -1.038           | -88.000           | -13.000         | -13.000         | -13.000         | -13.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-10.592</b>   | <b>-3.511.000</b> | <b>-263.000</b> | <b>-313.000</b> | <b>-13.000</b>  | <b>-13.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-10.592</b>   | <b>-3.511.000</b> | <b>-263.000</b> | <b>-313.000</b> | <b>-13.000</b>  | <b>-13.000</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 0801 Bereitstellung und Betrieb eigener Sportanlagen**

| Nr. und Bezeichnung                                        | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-44-009 BGA Turn- u. Sporthallen                          | -1.038        | -83.000<br>-8.000          | 0<br>0             | -8.000    | -8.000<br>-8.000       | -101.946<br>-133.946       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -1.038        | -83.000<br>-8.000          | 0<br>0             | -8.000    | -8.000<br>-8.000       | -101.946<br>-133.946       |
| I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanl. | 0             | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -17.710<br>-37.710         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0             | -5.000<br>-5.000           | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -17.710<br>-37.710         |
| I-65-055 Einfeldhalle Königswinter                         | -8.126        | -2.600.000<br>-250.000     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -2.608.126<br>-2.858.126   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -8.126        | -2.600.000<br>-250.000     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -2.608.126<br>-2.858.126   |
| I-65-066 Neubau oder Sanierung Dreifeldhalle               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -300.000  | 0<br>0                 | 0<br>-300.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -300.000  | 0<br>0                 | 0<br>-300.000              |
| I-66-175 Herstellung Kleinspielfelder                      | -1.428        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -312.722<br>-312.722       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | -1.428        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -312.722<br>-312.722       |
| I-66-177 Außensportanlagen, Kleinspielfelder, Bolzplätze   | 0             | -40.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -40.000<br>-40.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0             | -40.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -40.000<br>-40.000         |
| I-66-285 Sanierung Multifunktionsplatz Oberpleis           | 0             | -783.000<br>0              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -783.000<br>-783.000       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                            | 0             | -783.000<br>0              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -783.000<br>-783.000       |

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

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die Sporthalle Königswinter, Turnhallen Palastweiher + Thomasberg und Gymnastikhallen Sandscheid + MOSAIK. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

**I-44-012 Betriebs- und Geschäftsausstattung Außensportanlagen**

Pauschaler Ansatz für notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen für die städtischen Sportplätze. Es ist nicht kalkulierbar, welche Sportgeräte wegen Defekts und/oder aus Sicherheitsgründen im Laufe des Jahres ersetzt werden müssen.

**I-65-055 Einfeldhalle Königswinter**

In der 10. Sitzung des Bau- und Verkehrsausschusses vom 17.05.2022 wurde beschlossen, die Errichtung einer konventionellen Einfeldhalle weiter zu verfolgen. Die heutige Umkleide wird niedergelegt. Hierfür sind 250.000 Euro veranschlagt.

**I-65-066 Neubau oder Sanierung Dreifeldhalle**

Im Frühjahr 2022 wurde eine Studie erstellt zur Darstellung des bestehenden Reparaturbedarfes im Vergleich zu einer kompletten Sanierung oder eines Neubaus den Klimazielen entsprechend. Zunächst wurde beschlossen eine Ersatzhalle am Standort der heutigen Umkleide für die Außensportanlage zu errichten. Nach deren Fertigstellung bzw. im Errichtungszeitraum kann mit der Planung und Konzeption der Dreifachhalle bereits begonnen werden. Der Ansatz ist pauschal gebildet und dient der LPH 1-3 zum Start des Projektes. Die weitere Budgetierung der Planungs- und Baukosten erfolgt im Projekt. Hier zunächst nur Planungskosten ab 2027.

**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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0802 Sportförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>2.640</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 2.177           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 464             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>        | <b>2.640</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-81.446</b>  | <b>-62.968</b>  | <b>-71.345</b>  | <b>-73.496</b>  | <b>-74.950</b>  | <b>-76.432</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -2.902          | -26.172         | -19.628         | -20.021         | -20.421         | -20.830         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -58.152         | -22.040         | -38.530         | -39.864         | -40.661         | -41.474         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -4.472          | -1.846          | -3.148          | -3.257          | -3.322          | -3.388          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -11.849         | -4.755          | -8.515          | -8.810          | -8.986          | -9.166          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -2.354          | -5.614          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -596            | -1.374          | -311            | -312            | -313            | -312            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -1.119          | -1.168          | -1.213          | -1.233          | -1.247          | -1.261          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-19.000</b>  | <b>-21.000</b>  | <b>-23.000</b>  | <b>-23.000</b>  | <b>-23.000</b>  | <b>-23.000</b>  |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -18.000         | -18.000         | -23.000         | -23.000         | -23.000         | -23.000         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -1.000          | -3.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-687</b>     | <b>-400</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -687            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 544103    | Haftpfl.- und Eigenschadenversicherung                                         | 0               | -400            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-101.133</b> | <b>-84.368</b>  | <b>-94.345</b>  | <b>-96.496</b>  | <b>-97.950</b>  | <b>-99.432</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-101.133</b> | <b>-81.727</b>  | <b>-94.345</b>  | <b>-96.496</b>  | <b>-97.950</b>  | <b>-99.432</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-101.133</b> | <b>-81.727</b>  | <b>-94.345</b>  | <b>-96.496</b>  | <b>-97.950</b>  | <b>-99.432</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-101.133</b> | <b>-81.727</b>  | <b>-94.345</b>  | <b>-96.496</b>  | <b>-97.950</b>  | <b>-99.432</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-377.410</b> | <b>-377.410</b> | <b>-452.410</b> | <b>-624.818</b> | <b>-651.986</b> | <b>-452.410</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -377.410        | -377.410        | -452.410        | -624.818        | -651.986        | -452.410        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-478.543</b> | <b>-459.137</b> | <b>-546.755</b> | <b>-721.313</b> | <b>-749.935</b> | <b>-551.842</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0802:****531790 Zuschuss an private Unternehmen für laufende Zwecke**

Für die nicht städtischen Außensportanlagen in Oberdollendorf und Eudenbach erhalten die Sportvereine einen Zuschuss. Zuschuss an den Stadtsportbund und einmalige Zuschüsse an Vereine.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0802 Sportförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -77.376        | -54.813        | -69.821        | -71.951        | -73.390        | -74.858        |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -19.000        | -21.000        | -23.000        | -23.000        | -23.000        | -23.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -687           | -400           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-97.063</b> | <b>-76.213</b> | <b>-92.821</b> | <b>-94.951</b> | <b>-96.390</b> | <b>-97.858</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-97.063</b> | <b>-76.213</b> | <b>-92.821</b> | <b>-94.951</b> | <b>-96.390</b> | <b>-97.858</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>85.094</b>    | <b>46.321</b>     | <b>55.898</b>     | <b>56.497</b>     | <b>119.490</b>    | <b>140.421</b>    |
| 414108    | Sportpauschale                                                                 | 12.169           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 12.065           | 12.065            | 12.065            | 12.065            | 12.065            | 12.065            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 60.860           | 34.256            | 43.833            | 44.431            | 107.425           | 128.356           |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>0</b>         | <b>800</b>        | <b>0</b>          | <b>800</b>        | <b>800</b>        | <b>800</b>        |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 0                | 800               | 0                 | 800               | 800               | 800               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>3.484</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 2.855             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 629               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>5.067</b>     | <b>0</b>          | <b>81.360</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 5.067            | 0                 | 81.360            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>90.161</b>    | <b>50.606</b>     | <b>137.258</b>    | <b>57.297</b>     | <b>120.290</b>    | <b>141.221</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-181.365</b>  | <b>-170.776</b>   | <b>-202.311</b>   | <b>-209.144</b>   | <b>-213.274</b>   | <b>-217.471</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -1.308           | -2.858            | -2.709            | -2.763            | -2.819            | -2.875            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -130.862         | -124.405          | -148.716          | -153.864          | -156.941          | -160.080          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -9.838           | -10.418           | -12.150           | -12.571           | -12.822           | -13.079           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -27.244          | -26.841           | -32.866           | -34.004           | -34.684           | -35.378           |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -942             | -2.961            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -8.744           | -2.315            | -4.528            | -4.580            | -4.631            | -4.667            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.428           | -977              | -1.341            | -1.362            | -1.377            | -1.393            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>-5.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | 0                 | -5.000            | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-271.431</b>  | <b>-244.197</b>   | <b>-250.732</b>   | <b>-545.028</b>   | <b>-647.459</b>   | <b>-647.459</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -271.431         | -244.197          | -250.732          | -545.028          | -647.459          | -647.459          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-480.432</b>  | <b>-601.980</b>   | <b>-514.200</b>   | <b>-442.980</b>   | <b>-442.980</b>   | <b>-442.980</b>   |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -476.431         | -597.980          | -510.200          | -438.980          | -438.980          | -438.980          |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                                              | -4.000           | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            | -4.000            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-22.219</b>   | <b>-143.759</b>   | <b>-150.619</b>   | <b>-77.128</b>    | <b>-27.859</b>    | <b>-28.611</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -5.731           | -105.500          | -100.000          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 543105    | Telekommunikationsgebühren                                                     | -320             | -800              | 0                 | -800              | -800              | -800              |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0                | 0                 | -25.000           | -50.000           | 0                 | 0                 |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -16.167          | -29.459           | -25.619           | -26.328           | -27.059           | -27.811           |
| 545890    | Erstatt. a. lfd. Verw.tätigkeit an übrige Bereiche                             | 0                | -8.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-955.447</b>  | <b>-1.160.712</b> | <b>-1.122.863</b> | <b>-1.274.280</b> | <b>-1.331.573</b> | <b>-1.336.522</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-865.286</b>  | <b>-1.110.107</b> | <b>-985.605</b>   | <b>-1.216.983</b> | <b>-1.211.283</b> | <b>-1.195.301</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-865.286</b>  | <b>-1.110.107</b> | <b>-985.605</b>   | <b>-1.216.983</b> | <b>-1.211.283</b> | <b>-1.195.301</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-865.286</b>  | <b>-1.110.107</b> | <b>-985.605</b>   | <b>-1.216.983</b> | <b>-1.211.283</b> | <b>-1.195.301</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-24.901</b>   | <b>-123.560</b>   | <b>-182.935</b>   | <b>-578.413</b>   | <b>-561.162</b>   | <b>-989.663</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -24.901          | -123.560          | -182.935          | -578.413          | -561.162          | -989.663          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-890.188</b>  | <b>-1.233.667</b> | <b>-1.168.540</b> | <b>-1.795.396</b> | <b>-1.772.445</b> | <b>-2.184.964</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0803:**

**446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung Telefonkosten Lemmerz-Freibad (siehe Sachkonto 543105).

**525502 Unterhalt. von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Rückbau des Eingangstresens im Hallenbad in den vorherigen Stand, bei Betreiberwechsel.

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

Jährlicher Betriebskostenzuschuss für das Hallenbad aufgrund Vertragsverlängerung bis Ende Oktober 2026 in Höhe von 450.000 Euro sowie weitere 60.200 € Betriebskostenzuschuss Hallenbad aufgrund von Beantragung durch den Betreiber für Personalkostenerstattung, Energie sowie Wartung und Instandhaltung; ab 2027 jährlich 250.000 Euro. Die Energiekosten werden ab 2027 über die Produktgruppe 0114 verbucht und somit direkt von der Stadtverwaltung getragen. Betriebskostenzuschuss und Betreibersuche Lemmerz-Freibad ab 2027 mit 188.980 € p.a.

**531799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung des geleisteten Zuschusses „Freibad Oberpleis“.

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

- 50.000 € für das Ausschreibungsverfahren der Betreibersuche Freibad.
- 50.000 € Preopening Hallenbad, bei Betreiberwechsel

**543105 Telekommunikationsgebühren**

Die hier veranschlagten Kosten für den Telefonanschluss im Lemmerz-Freibad werden vom Betreiber in voller Höhe erstattet (siehe Sachkonto 446190).

**543131 Anschaffung Vermögensgegenstände bis 800 € netto**

Der Ansatz dient der Einrichtung notwendiger Möbelstücke und Betriebsgegenständen nach der Sanierung des Lemmerz-Freibades.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhalts-, Elektronik- und Maschinenversicherung sowie einer Betriebsunterbrechungsversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %. Der Ansatz 2026 ist durch die Sanierung des Lemmerz Freibades geringer.



**Teilfinanzplan Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 805             | 800               | 0                 | 800             | 800             | 800             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>805</b>      | <b>800</b>        | <b>0</b>          | <b>800</b>      | <b>800</b>      | <b>800</b>      |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -169.251        | -164.523          | -196.442          | -203.202        | -207.266        | -211.411        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 0               | 0                 | -5.000            | 0               | 0               | 0               |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -459.358        | -597.980          | -510.200          | -438.980        | -438.980        | -438.980        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -26.107         | -143.759          | -150.619          | -77.128         | -27.859         | -28.611         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-654.716</b> | <b>-906.262</b>   | <b>-862.261</b>   | <b>-719.310</b> | <b>-674.105</b> | <b>-679.002</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-653.911</b> | <b>-905.462</b>   | <b>-862.261</b>   | <b>-718.510</b> | <b>-673.305</b> | <b>-678.202</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 0                 | 3.348.995         | 0               | 0               | 0               |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>3.348.995</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -205.380        | -2.000.000        | -2.034.000        | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | 0                 | -45.000           | -50.000         | 0               | 0               |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-205.380</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>-2.079.000</b> | <b>-50.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-205.380</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>1.269.995</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Investitionen Produktgruppe 0803 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-44-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung Freibad   | 0             | 0<br>-25.000               | 0<br>0             | -50.000   | 0<br>0                 | 0<br>-75.000               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | 0<br>-25.000               | 0<br>0             | -50.000   | 0<br>0                 | 0<br>-75.000               |
| I-44-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hallenbad | 0             | 0<br>-20.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-20.000               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | 0             | 0<br>-20.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>-20.000               |
| I-65-036 Neubau Hallenbad                             | -113.923      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -10.848.133<br>-10.848.133 |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 459.562<br>459.562         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -113.923      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -11.307.695<br>-11.307.695 |
| I-65-060 Sanierung Freibad                            | -91.457       | -2.000.000<br>1.314.995    | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -2.091.457<br>-776.462     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>3.348.995             | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 0<br>3.348.995             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -91.457       | -2.000.000<br>-2.034.000   | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -2.091.457<br>-4.125.457   |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 0803:****I-44-011 Betriebs- und Geschäftsausstattung Freibad**

Der Ansatz dient der Einrichtung notwendiger Möbelstücke und Betriebsgegenständen nach der Sanierung des Lemmerz-Freibades.

**I-44-013 Betriebs- und Geschäftsausstattung Hallenbad**

Für die Ergänzung des Kassensystems um einen Kassenautomaten sowie der Kauf einer Software für Onlinebooking ist ein Ansatz in Höhe von 20.000 Euro vorgesehen.

**I-65-060 Sanierung Freibad**

In 2026 sind die noch benötigten Restmittel für die Sanierung des Lemmerz-Freibades einschließlich der am 27.01.2025 vom Stadtrat beschlossenen Mehrkosten für die Zusatzoptionen zur Attraktivierung veranschlagt. In 2026 werden Fördermittel in Höhe von 3.348.995 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.



Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Zugeordnete Produktgruppen**

|      |                                        |
|------|----------------------------------------|
| 0901 | Städtebauliche Planung und Entwicklung |
| 0902 | Baulandumlegung                        |

**Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>332.249</b>   | <b>555.440</b>  | <b>383.775</b>  | <b>389.197</b>  | <b>349.210</b>  | <b>348.993</b>  |
| 414001    | Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 6.200            | 82.238          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 232.921          | 232.921         | 232.921         | 232.921         | 232.921         | 232.921         |
| 414105    | Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 7.642            | 85.962          | 4.500           | 0               | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 0                | 42.857          | 42.857          | 42.857          | 0               | 0               |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 0                | 7.800           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 22.864           | 22.864          | 22.864          | 22.864          | 22.864          | 22.864          |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | -17.299          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 2.059            | 2.225           | 2.188           | 4.335           | 4.805           | 4.805           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 77.862           | 78.574          | 78.445          | 86.221          | 88.621          | 88.404          |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>6.882</b>     | <b>10.000</b>   | <b>17.266</b>   | <b>97.193</b>   | <b>97.193</b>   | <b>97.193</b>   |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                          | 6.882            | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG       | 0                | 0               | 7.266           | 87.193          | 87.193          | 87.193          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.360</b>     | <b>28.571</b>   | <b>28.571</b>   | <b>28.571</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 1.360            | 28.571          | 28.571          | 28.571          | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>23.060</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 23.060           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>1.518.746</b> | <b>5.996</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 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               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 1.813           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>22.622</b>   | <b>38.681</b>   | <b>35.556</b>   | <b>72.155</b>   |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 22.622          | 38.681          | 35.556          | 72.155          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>1.882.297</b> | <b>605.008</b>  | <b>457.234</b>  | <b>558.642</b>  | <b>486.959</b>  | <b>523.341</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-714.560</b>  | <b>-656.168</b> | <b>-804.277</b> | <b>-893.058</b> | <b>-910.865</b> | <b>-929.018</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -121.280         | -125.869        | -135.574        | -138.285        | -141.051        | -143.872        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -405.487         | -353.554        | -455.530        | -520.664        | -531.077        | -541.699        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -31.226          | -29.607         | -37.217         | -42.538         | -43.389         | -44.257         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -80.436          | -76.282         | -100.591        | -114.736        | -117.031        | -119.371        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -67.102          | -64.895         | -73.566         | -75.038         | -76.538         | -78.069         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -9.915           | -4.112          | -1.617          | -1.608          | -1.600          | -1.572          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 886              | -1.848          | -183            | -189            | -179            | -178            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-25.023</b>   | <b>-100.000</b> | <b>-221.000</b> | <b>-240.000</b> | <b>-92.500</b>  | <b>-42.500</b>  |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -4.212           | -2.000          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| 529103    | Ortsplanung, Bauleitplanung                        | -20.811          | -50.000         | -190.000        | -190.000        | -90.000         | -40.000         |
| 529107    | Planungsaufwand Stadtsanierung                     | 0                | -48.000         | -7.500          | -47.500         | 0               | 0               |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen  | 0                | 0               | -21.000         | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-134.834</b>  | <b>-136.946</b> | <b>-147.456</b> | <b>-174.104</b> | <b>-178.637</b> | <b>-178.904</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -134.834         | -136.946        | -147.456        | -174.104        | -178.637        | -178.904        |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-376.132</b>  | <b>-457.745</b> | <b>-375.745</b> | <b>-377.307</b> | <b>-378.423</b> | <b>-378.423</b> |
| 531290    | Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke         | -387             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 531299    | RAP-Auflösung Gemeinden/GV                         | -17.394          | -17.394         | -17.394         | -17.394         | -17.394         | -17.394         |
| 531599    | RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.     | -272.749         | -272.749        | -272.749        | -272.749        | -272.749        | -272.749        |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | 0                | -32.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -85.602          | -85.602         | -85.602         | -87.165         | -88.281         | -88.281         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | 0                | -50.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-47.776</b>   | <b>-364.379</b> | <b>-221.250</b> | <b>-244.750</b> | <b>-174.750</b> | <b>-174.750</b> |

**Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -4.760            | -100.000          | -100.000          | -100.000          | 0                 | 0                 |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -24.093           | -262.333          | -107.250          | -142.250          | -172.250          | -172.250          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -113              | 0                 | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 545290    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                                 | -18.810           | -2.046            | -11.500           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.298.325</b> | <b>-1.715.237</b> | <b>-1.769.728</b> | <b>-1.929.219</b> | <b>-1.735.176</b> | <b>-1.703.595</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>583.972</b>    | <b>-1.110.229</b> | <b>-1.312.494</b> | <b>-1.370.577</b> | <b>-1.248.217</b> | <b>-1.180.254</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>583.972</b>    | <b>-1.110.229</b> | <b>-1.312.494</b> | <b>-1.370.577</b> | <b>-1.248.217</b> | <b>-1.180.254</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>583.972</b>    | <b>-1.110.229</b> | <b>-1.312.494</b> | <b>-1.370.577</b> | <b>-1.248.217</b> | <b>-1.180.254</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>-2.053</b>     | <b>-1.122</b>     | <b>-1.164</b>     | <b>-1.193</b>     | <b>-1.220</b>     |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                 | -2.053            | -1.122            | -1.164            | -1.193            | -1.220            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>583.972</b>    | <b>-1.112.282</b> | <b>-1.313.616</b> | <b>-1.371.742</b> | <b>-1.249.410</b> | <b>-1.181.474</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 0                | 218.857           | 47.357            | 42.857            | 0                 | 0                 |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 7.138            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 1.360            | 28.571            | 28.571            | 28.571            | 0                 | 0                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 16.592           | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | -143.813         | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-118.723</b>  | <b>262.428</b>    | <b>90.928</b>     | <b>86.428</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -638.429         | -585.312          | -728.912          | -816.223          | -832.548          | -849.199          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -20.180          | -100.000          | -221.000          | -240.000          | -92.500           | -42.500           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -2.600           | -82.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -39.159          | -364.379          | -221.250          | -244.750          | -174.750          | -174.750          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-700.368</b>  | <b>-1.131.691</b> | <b>-1.171.162</b> | <b>-1.300.973</b> | <b>-1.099.798</b> | <b>-1.066.449</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-819.091</b>  | <b>-869.263</b>   | <b>-1.080.234</b> | <b>-1.214.545</b> | <b>-1.084.798</b> | <b>-1.051.449</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.205          | 110.400           | 38.400            | 21.001            | 0                 | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>116.205</b>   | <b>110.400</b>    | <b>38.400</b>     | <b>21.001</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -3.365           | -820.000          | -20.000           | -339.000          | -1.040.000        | -1.340.000        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -13.542          | -34.000           | -45.000           | -45.000           | 0                 | 0                 |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0                | -18.750           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-16.907</b>   | <b>-872.750</b>   | <b>-65.000</b>    | <b>-384.000</b>   | <b>-1.040.000</b> | <b>-1.340.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>99.298</b>    | <b>-762.350</b>   | <b>-26.600</b>    | <b>-362.999</b>   | <b>-1.040.000</b> | <b>-1.340.000</b> |



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>332.249</b>   | <b>555.440</b>  | <b>383.775</b>  | <b>389.197</b>  | <b>349.210</b>  | <b>348.993</b>  |
| 414001    | Bundeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 6.200            | 82.238          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414099    | RAP-Auflösung Bund                                 | 232.921          | 232.921         | 232.921         | 232.921         | 232.921         | 232.921         |
| 414105    | Landeszuweisung Altstadtsanierung / InHK Altstadt  | 7.642            | 85.962          | 4.500           | 0               | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                           | 0                | 42.857          | 42.857          | 42.857          | 0               | 0               |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                  | 0                | 7.800           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 414799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | 22.864           | 22.864          | 22.864          | 22.864          | 22.864          | 22.864          |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                     | -17.299          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 2.059            | 2.225           | 2.188           | 4.335           | 4.805           | 4.805           |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 77.862           | 78.574          | 78.445          | 86.221          | 88.621          | 88.404          |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>6.882</b>     | <b>10.000</b>   | <b>17.266</b>   | <b>97.193</b>   | <b>97.193</b>   | <b>97.193</b>   |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                          | 6.882            | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG       | 0                | 0               | 7.266           | 87.193          | 87.193          | 87.193          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>1.360</b>     | <b>28.571</b>   | <b>28.571</b>   | <b>28.571</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 441190    | Sonstige Mieterträge                               | 1.360            | 28.571          | 28.571          | 28.571          | 0               | 0               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>23.060</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    | <b>5.000</b>    |
| 448790    | Übrige Erstattungen von priv. Unternehmen          | 23.060           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 448890    | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0                | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           | 5.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>1.518.746</b> | <b>5.943</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 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               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                | 1.802           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>22.622</b>   | <b>38.681</b>   | <b>35.556</b>   | <b>72.155</b>   |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                | 0               | 22.622          | 38.681          | 35.556          | 72.155          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>1.882.297</b> | <b>604.955</b>  | <b>457.234</b>  | <b>558.642</b>  | <b>486.959</b>  | <b>523.341</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-706.745</b>  | <b>-647.916</b> | <b>-795.411</b> | <b>-884.015</b> | <b>-901.641</b> | <b>-919.610</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | -117.720         | -121.344        | -130.904        | -133.522        | -136.192        | -138.916        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -405.487         | -353.554        | -455.530        | -520.664        | -531.077        | -541.699        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -31.226          | -29.607         | -37.217         | -42.538         | -43.389         | -44.257         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -80.436          | -76.282         | -100.591        | -114.736        | -117.031        | -119.371        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.      | -62.670          | -61.215         | -69.352         | -70.739         | -72.154         | -73.597         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -9.995           | -4.086          | -1.627          | -1.619          | -1.611          | -1.584          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | 788              | -1.829          | -190            | -197            | -187            | -186            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-25.023</b>   | <b>-100.000</b> | <b>-200.000</b> | <b>-240.000</b> | <b>-92.500</b>  | <b>-42.500</b>  |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -4.212           | -2.000          | -2.500          | -2.500          | -2.500          | -2.500          |
| 529103    | Ortsplanung, Bauleitplanung                        | -20.811          | -50.000         | -190.000        | -190.000        | -90.000         | -40.000         |
| 529107    | Planungsaufwand Stadtsanierung                     | 0                | -48.000         | -7.500          | -47.500         | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-134.834</b>  | <b>-136.946</b> | <b>-147.456</b> | <b>-174.104</b> | <b>-178.637</b> | <b>-178.904</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -134.834         | -136.946        | -147.456        | -174.104        | -178.637        | -178.904        |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                        | <b>-376.132</b>  | <b>-457.745</b> | <b>-375.745</b> | <b>-377.307</b> | <b>-378.423</b> | <b>-378.423</b> |
| 531290    | Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke         | -387             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 531299    | RAP-Auflösung Gemeinden/GV                         | -17.394          | -17.394         | -17.394         | -17.394         | -17.394         | -17.394         |
| 531599    | RAP-Auflösung verb. Untern., Beteil., Sonderv.     | -272.749         | -272.749        | -272.749        | -272.749        | -272.749        | -272.749        |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke             | 0                | -32.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 531799    | RAP-Auflösung private Unternehmen                  | -85.602          | -85.602         | -85.602         | -87.165         | -88.281         | -88.281         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke           | 0                | -50.000         | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>-47.776</b>   | <b>-364.379</b> | <b>-221.250</b> | <b>-244.750</b> | <b>-174.750</b> | <b>-174.750</b> |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                              | -4.760           | -100.000        | -100.000        | -100.000        | 0               | 0               |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -24.093           | -262.333          | -107.250          | -142.250          | -172.250          | -172.250          |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -113              | 0                 | -2.500            | -2.500            | -2.500            | -2.500            |
| 545290    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigk. an Gemeinden/GV                                 | -18.810           | -2.046            | -11.500           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.290.510</b> | <b>-1.706.985</b> | <b>-1.739.862</b> | <b>-1.920.176</b> | <b>-1.725.952</b> | <b>-1.694.187</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>591.787</b>    | <b>-1.102.031</b> | <b>-1.282.628</b> | <b>-1.361.534</b> | <b>-1.238.993</b> | <b>-1.170.846</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>591.787</b>    | <b>-1.102.031</b> | <b>-1.282.628</b> | <b>-1.361.534</b> | <b>-1.238.993</b> | <b>-1.170.846</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>591.787</b>    | <b>-1.102.031</b> | <b>-1.282.628</b> | <b>-1.361.534</b> | <b>-1.238.993</b> | <b>-1.170.846</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>-2.053</b>     | <b>-1.122</b>     | <b>-1.164</b>     | <b>-1.193</b>     | <b>-1.220</b>     |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                 | -2.053            | -1.122            | -1.164            | -1.193            | -1.220            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>591.787</b>    | <b>-1.104.083</b> | <b>-1.283.750</b> | <b>-1.362.698</b> | <b>-1.240.186</b> | <b>-1.172.066</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 0901:****InHK-Oberpleis**

In den vergangenen Jahren wurde für verschiedene Maßnahmen aus dem InHK-Oberpleis (z.B. Beratungen durch einen Stadtteilarchitekten, Fassaden- und Hofflächenprogramm, Image- und Marketingkonzept, Verfügungsfonds, Beteiligung und Öffentlichkeitsarbeit sowie Evaluation) eine Förderung von 60 % eingestellt (12% Bundeszuweisungen und 48% Landeszuweisungen). Da in 2025 ff. keine Städtebauförderung für die Projekte in Oberpleis in Aussicht steht, werden für diese Projekte im Haushalt 2026 auch keine Förderungen und auch keine Projektkosten angemeldet. Die entsprechenden Ansätze werden wieder in den Haushalt eingestellt, sobald eine Fördermöglichkeit von Seiten der Bezirksregierung Köln als Fördermittelgeber signalisiert wird. Dies wird voraussichtlich erst dann der Fall sein, wenn die Förderphase der Projekte in der Altstadt abgeschlossen sein wird. Unabhängig davon, bemüht sich die Verwaltung um alternative Förderzugänge.

**414001 Bundeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt und  
 414105 Landeszuweisung Altstadtanierung / InHK Altstadt**

Das Land fördert im Rahmen des ZIO-Programms (Förderbaustein „Schaffung von Innenstadtqualitäten“) u. a. Kunstobjekte im öffentlichen Raum sowie Spielangebote für Kinder; die entsprechenden Landeszuweisungen für 2026 sind in den Ansätzen auf dem Sachkonto 414105 enthalten. Der Fördersatz im ZIO-Programm beträgt 60 %. Die Aufteilung erfolgt nach der aktuellen Kostenfinanzierung, Fördermittelaufteilung (vergl. SV 157/2022) und Maßnahmenplanung.

**414099 RAP-Auflösung Bund**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Bundeszuweisungen für die Maßnahmen „Integriertes Landschaftspflegewerk“, „Drachenfelsplateau“ und „Mittelstation“.

**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. Ziel ist eine Stärkung des Stadtteilzentrums, indem die bestehenden Leerstände verringert werden. Dies führt sowohl zu einer optischen als auch funktionalen Aufwertung der Altstadt; überdies werden die Eigentümer unterstützt und neue Nutzungsideen mit innovativen Konzepten ermöglicht. Da der Durchführungszeitraum bis zum Jahr 2027 andauert, wurden für die Jahre 2026 bis 2027 die entsprechenden Ansätze auf den Sachkonten 414190, 441190 und 542290 vorgesehen.

**414799 RAP-Auflösung private Unternehmen**

Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung der erhaltenen Zuweisungen für die Maßnahme „Oberer Eselsweg“.

**431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Bodenverkehr und Planungsauskünfte.

**441190 Sonstige Mieterträge**

Hier sind Mieterträge enthalten, die im Rahmen des neuen Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“ (siehe Sachkonto 414190) erwartet werden.

**448890 Erstattungen von übrigen Bereichen**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Erstattung von Planungskosten.

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

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

**529103 Ortsplanung, Bauleitplanung**

- Aus dem Pauschalansatz in Höhe von 40 T€/Jahr werden für die Orts- und Bauleitplanung erforderliche Vermessungen und Gutachten etc. bestritten. Die Höhe der tatsächlich notwendigen Mittel ist abhängig von den politischen Beschlüssen über die Einleitung und Durchführung von Planverfahren.
- Bereitstellung von zusätzlich 50.000 € in 2026, 2027 und 2028 für die Beauftragung von Fachgutachten (u.a. Umweltprüfung, landwirtschaftlicher Fachbeitrag) im Rahmen der Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes.

- Im Zusammenhang mit dem Bau der Bahnüberführung an der Drachenfelsstraße soll in 2026 die Entwicklung der flankierenden städtischen Flächen südlich und nördlich der Drachenfelsstraße/Aufgangsbauwerk (sog. Bobby- und Rheingoldgelände) vorbereitet werden. Um eine hohe städtebauliche/architektonische Qualität an diesem zentralen Standort zu erreichen, soll ein Wettbewerbsverfahren durchgeführt werden. In 2026 wird zur Vorbereitung und Durchführung eines solchen Wettbewerbes ein Pauschalsatz von 100.000 € angemeldet.
- In 2027: Pauschalansatz in Höhe von 100.000 € für städtebaulichen Rahmenplan/Wettbewerb Königswinterer Straße. Mit dem Pauschalansatz soll im Bereich der Königswinterer Straße ein städtebaulicher Wettbewerb zur Entwicklung dieses 7,6 ha großen Gebietes beauftragt und durchgeführt werden. Die Flächen an der Königswinterer Straße bieten Entwicklungsmöglichkeiten für eine größere städtebauliche zusammenhängende, nachhaltige und vielfältige Quartiersentwicklung in Oberpleis mit Wohnnutzungen für unterschiedliche Zielgruppen, Grünflächen, sozialen Infrastrukturen in Verbindung mit dem geplanten Rathaus, dem Bau- betriebshof sowie der vorhandenen Grundschule. Städtebauliche Wettbewerbe fördern die Qualität der Planung. Das Ergebnis dieses Wettbewerbes soll die Grundlage für den bereits im Verfahren befindlichen Bebauungsplan Nr. 60/47 "Königswinterer Straße / Grundschule" sein (Sitzungsvorlage 227/2021).

#### 529107 Planungsaufwand Stadtсанierung

Die Attraktivität und die Aufenthaltsqualitäten sowie Sicherheit und Sauberkeit entscheiden mit über die Funktionsfähigkeit des Stadtteil- zentrums Königswinter-Altstadt. Im Rahmen des Landesförderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-West- falen“ (ZIO) werden im Rahmen des Förderbausteins „Schaffung von Innenstadtqualitäten“ u. a. Kunstobjekte im öffentlichen Raum be- zuschusst. Für diesen Förderbaustein werden für 2026 und 2027 konsumtive Mittel für Kunst im öffentlichen Raum i. H. v. 7.500 € pro Jahr für Maßnahmen zur Schaffung von Innenstadtqualitäten in der Altstadt vorgesehen. Der Fördersatz beträgt 60 % (Landesförderung), der städtische Eigenanteil 40 %.

Für die Aufstellung eines Parkraumkonzeptes (InHK Maßnahme E 8) sind 40.000 € für 2027 vorgesehen, da das Konzept erst im Zusam- menhang mit der endgültigen Etablierung der neuen Verkehrsführung im Zusammenhang mit der Eisenbahnkreuzungsmaßnahme Dra- chenfelsstraße sinnvoll wird.

#### 531299 RAP-Auflösung Gemeinden / Gemeindeverbände

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahme „Klosterlandschaft Heisterbach“.

#### 531599 RAP-Auflösung verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahme „Drachenfelsplateau“.

#### 531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke

Im Rahmen des Landesprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ besteht die Möglichkeit im Rahmen des „Verfügungs- fonds Anmietung“ (preisreduzierte, geförderte An- und Weitervermietung von leerstehenden Ladenlokalen durch die Stadt) – bei Ansied- lung innovativer Einzelnutzungen – auch die Ausgaben der Vermieter für den Umbau oder die Herrichtung des betreffenden Ladenlokals zur Anpassung an die neue Nutzung zu fördern. Zuwendungsfähig sind 50 % der nachgewiesenen Umbaukosten des Eigentümers. Die Landesförderung beträgt 60 % der zuwendungsfähigen Kosten. Die nachzuweisenden Umbaukosten müssen dabei mind. 5.000 € und dürfen maximal 15.000 € pro Ladenlokal betragen.

#### 531799 RAP-Auflösung private Unternehmen

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für die Maßnahmen „Oberer Eselsweg“, „Integriertes Landschafts- pflegewerk“ und „Mittelstation“.

#### 542290 Übrige Mieten/Pachten

Hier sind Mietaufwendungen enthalten, die im Rahmen des neuen Förderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren“ als Nachfolger des Sofortprogramms „Stärkung der Innenstädte“ (siehe Sachkonto 414190) erwartet werden. Da die konkreten Rahmenbe- dingungen des Programms zum Zeitpunkt der Mittelanmeldung noch nicht abschließend feststehen, erfolgt eine Vorabschätzung.

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

- Wie in 2024 ist auch in 2026 ein Ansatz für zusätzliche juristische Beratung unter anderem im Rahmen der Aufhebung des Bebau- ungsplanes Nr. 20/3 S (1. Änderung) „Sumpfweg Süd“ in Höhe von 5.000 Euro eingeplant. Da die Aufhebungsverfahren der Bebau- ungspläne und der 89. Flächennutzungsplanänderung erst im Jahre 2025 abgeschlossen wurden und weiterhin mit Klagen gerechnet werden muss, wird vorsorglich auch in 2026 ein entsprechender Mittelantrag für juristische Beratung angemeldet.
- Da von der Politik auch in der Bauleitplanung mehr Bürgerbeteiligung und andere Formate der Bürgerbeteiligung gewünscht werden, wurde ein Pauschalansatz für Bürgerbeteiligung in der Bauleitplanung in 2026 in Höhe von 15.000 Euro eingeplant. Folgejahre sind mit je 45.000€ eingeplant. Im Rahmen dieses Ansatzes können bspw. externe Moderatoren oder Planungsbüros für Präsenzveran- staltungen und/oder Onlinebeteiligungen beauftragt werden. Insbesondere bei Onlinebeteiligungen ist die Beauftragung eines exter- nen Büros mit der entsprechenden Software erforderlich.
- Pauschalansatz 500 €/Jahr für Netzwerkarbeit Zukunftsnetz Mobilität.
- Aus dem vom Rat am 19.05.2025 beschlossenen Klimaschutz-Vorreiterkonzept (Beschluss 354/2025) resultieren einige Maßnah- men (Energieplan und Umsetzungsstrategie, klimagerechte Quartiers- und Siedlungsentwicklung) die der Produktgruppe 0901 Städ- tebauliche Planung und Entwicklung zugeordnet wurden. Hierfür wurden im Haushalt 2026 entsprechende Pauschalmittel angemel- det. Für 2026 pauschal 35.000 €.
- Vor dem Hintergrund des vom Rat in 2020 beschlossenen Maßnahmenprogrammes 2050 sowie dem Klimaschutz-Leitziel "Ver- kehrswende bis 2035" wurde bisher für den Themenbereich "Mobilität" ein Pauschalansatz von EUR 50.000,00 jährlich für die Haus- haltsjahre 2023 - 2028 angesetzt. Aufgrund des nun beschlossenen Klimaschutz-Vorreiterkonzeptes (Stadtrat am 19.5.2025) wurden die Aufgaben im Bereich "Mobilität" genauer definiert. Zu den Aufgaben aus dem Klimaschutzvorreiterkonzept zählt der Ausbau des Schulischen Mobilitätsmanagements mit jährlich EUR 8.750,00. Hier werden z.B. im Rahmen der Umsetzung von Schulstraßen Kosten für die Evaluation anfallen, Kosten für die Kampagnenarbeit, um Eltern, Anwohner und Schule bestmöglich und überzeugend in den Prozess zu integrieren. Maßnahmen zur Umsetzung des Nahmobilitätskonzeptes wurden mit jährlich EUR 10.000,00 veran- schlagt, da auch hier weitergehende Untersuchungen zur Umsetzung z.B. von Fahrradstraßen erforderlich sein werden. Ebenso muss auch hier eine umfassende Evaluation erfolgen, um die Akzeptanz von Maßnahmen zu erhöhen. Die Umsetzung eines ganz- heitlichen betrieblichen Mobilitätsmanagements wird mit jährlich EUR 3.000,00 bemessen. Besonders wichtig ist die Beauftragung und Nutzung von Mobilitätsdaten zur Erstellung eines MODAL Split in der Höhe von EUR 25.000,00 (einmalig in 2026). Dieser ist auf Ebene der Stadt Königswinter nicht vorhanden, bildet aber eine Grundlage, um eine messbare Größe für Änderungen im Mobi- litätsverhalten zu erhalten.

#### 543190 Übrige Geschäftsaufwendungen

Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen des Mobilitätsmanagements, z.B. Kampagnenarbeit zur Europäischen Mobilitätswoche EMW oder zum STADTRADELN, Flyer, Honorare, sowie Bewirtungskosten von externen Gästen im Rahmen der Netzwerkarbeit.



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

Es handelt sich um den städtischen Anteil am Naturschutzgroßprojekt „chance.natur“, deren Höhe jährlich differiert und die durch den Stadtrat am 17.10.2011 (Beschluss Nr. 266/11) beschlossen worden ist und zu deren Leistung sich die Stadt Königswinter auf dieser Grundlage vertraglich verpflichtet hat. Mit Beschluss 285/2024 hat der Rat der Bereitstellung des Eigenanteils für eine Projektverlängerung bis Ende 2026 zugestimmt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 0               | 218.857           | 47.357            | 42.857            | 0                 | 0                 |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 7.138           | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            | 10.000            |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                        | 1.360           | 28.571            | 28.571            | 28.571            | 0                 | 0                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 16.592          | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | -143.813        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-118.723</b> | <b>262.428</b>    | <b>90.928</b>     | <b>86.428</b>     | <b>15.000</b>     | <b>15.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -634.868        | -580.787          | -724.242          | -811.460          | -827.689          | -844.243          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -17.636         | -100.000          | -200.000          | -240.000          | -92.500           | -42.500           |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -2.600          | -82.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -39.159         | -364.379          | -221.250          | -244.750          | -174.750          | -174.750          |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-694.263</b> | <b>-1.127.166</b> | <b>-1.145.492</b> | <b>-1.296.210</b> | <b>-1.094.939</b> | <b>-1.061.493</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-812.986</b> | <b>-864.738</b>   | <b>-1.054.564</b> | <b>-1.209.782</b> | <b>-1.079.939</b> | <b>-1.046.493</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.205         | 110.400           | 38.400            | 21.001            | 0                 | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>116.205</b>  | <b>110.400</b>    | <b>38.400</b>     | <b>21.001</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -3.365          | -820.000          | -20.000           | -339.000          | -1.040.000        | -1.340.000        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -13.542         | -34.000           | -45.000           | -45.000           | 0                 | 0                 |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen             | 0               | -18.750           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-16.907</b>  | <b>-872.750</b>   | <b>-65.000</b>    | <b>-384.000</b>   | <b>-1.040.000</b> | <b>-1.340.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>99.298</b>   | <b>-762.350</b>   | <b>-26.600</b>    | <b>-362.999</b>   | <b>-1.040.000</b> | <b>-1.340.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 0901 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|
| I-61-004 Erwerb von Ökopunkten                       | 0             | -20.000<br>-20.000         | 0<br>0             | -20.000   | -20.000<br>-20.000       | -20.000<br>-100.000        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -20.000<br>-20.000         | 0<br>0             | -20.000   | -20.000<br>-20.000       | -20.000<br>-100.000        |
| I-66-200 Umgestaltung Ortszentrum Oberpleis          | 0             | -650.000<br>0              | 0<br>0             | -300.000  | -1.020.000<br>-1.320.000 | -687.764<br>-3.327.764     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -650.000<br>0              | 0<br>0             | -300.000  | -1.020.000<br>-1.320.000 | -687.764<br>-3.327.764     |
| IAS-61-001 Altstadtanierung / InHK Altstadt          | 99.298        | -73.600<br>-6.600          | 0<br>0             | -42.999   | 0<br>0                   | -3.198.955<br>-3.248.554   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 116.205       | 110.400<br>38.400          | 0<br>0             | 21.001    | 0<br>0                   | 6.437.709<br>6.497.110     |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | 1.135.366<br>1.135.366     |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | -4.219.797<br>-4.219.797   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | -3.365        | -150.000<br>0              | 0<br>0             | -19.000   | 0<br>0                   | -6.472.993<br>-6.491.993   |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -13.542       | -34.000<br>-45.000         | 0<br>0             | -45.000   | 0<br>0                   | -79.240<br>-169.240        |

**Erläuterungen Investitionen und Teilfinanzplan Produktgruppe 0901:****Kostenträger: 09010100 Städtebauliche Planung und Entwicklung**

|                                   |                                               | 2024 | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                   |                                               | Ist  | Ansatz  | Ansatz  | Plan    | Plan    | Plan    |
| ohne I-Nummer                     | 781890 Zuw., Zuschüsse an übrige Bereiche     | 0    | -18.750 | 0       | 0       | 0       | 0       |
| I-61-004<br>Erwerb von Ökopunkten | 785390 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen | 0    | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

Im Rahmen des Landes-Projekts "Grüne Infrastruktur NRW" waren Kommunen und Zusammenschlüsse aufgerufen, in einem "Integrierten Handlungskonzept Grüne Infrastruktur" (InHK GI) ihre Planungen und Projekte darzustellen und umzusetzen. Die Stadt Königswinter hatte in 2018 in Zusammenarbeit mit der Stadt Sankt Augustin die Einzelprojekte „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Höhenkorridor“ und „Verbindung Pleisbachtal – Siebengebirge/Mühlenweg“ geplant. Die Maßnahmen konnten bislang nicht umgesetzt werden, da keine Förderung in Aussicht gestellt wurde. Die Maßnahmen werden neu angemeldet, sollte sich eine Förderkulisse ergeben. Aus dem Pauschalansatz von 20.000 €/Jahr sollen ökologische Ausgleichsmaßnahmen finanziert werden, die in das Ökokonto der Stadt Königswinter verbucht werden. Die verbuchten Ökopunkte können dann bspw. für die im Rahmen von Bebauungsplänen erforderlichen ökologischen Ausgleichsmaßnahmen verwendet werden. In der Vergangenheit hat sich gezeigt, dass nicht immer zeitnah in Bebauungsverfahren auch ökologische Ausgleichsmaßnahmen gefunden werden konnten. Um hier zukünftig mehr Spielraum zu haben, sollten ökologische Ausgleichsmaßnahmen auch unabhängig von solchen Verfahren umgesetzt werden können. Durch das Ökokonto werden die entsprechenden Ökopunkte gesichert und können bei Bedarf abgerufen werden.

**Kostenträger: 09010200 Altstadtanierung / InHK Altstadt – Sammelkostenträger**

|                                                         |                                             | 2024    | 2025     | 2026    | 2027    | 2028 | 2029 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|----------|---------|---------|------|------|
|                                                         |                                             | Ist     | Ansatz   | Ansatz  | Plan    | Plan | Plan |
| IAS-61-001<br>Altstadt-<br>sanierung /<br>InHK Altstadt | 681090 Investitionszuweisungen vom Bund     | 31.000  | 56.525   | 14.510  | 9.405   | 0    | 0    |
|                                                         | 681190 Investitionszuweisungen vom Land     | 69.291  | 53.875   | 23.890  | 11.596  | 0    | 0    |
|                                                         | 783190 Erw. v. Verm.gegenständen über 800 € | -13.542 | -34.000  | -45.000 | -45.000 | 0    | 0    |
|                                                         | 785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen    |         | -150.000 | 0       | -19.000 | 0    | 0    |

Die Straßenräume, Platzsituationen und Grünflächen in der Altstadt sind teilweise sehr uneinheitlich gestaltet und weisen teilweise ein unattraktives Erscheinungsbild auf. Vor allem die Möblierungen (Sitzbänke, Leuchten, Mülleimer, Fahrradständer) sind uneinheitlich und überdies teilweise veraltet. Ziel ist es, flächendeckend das Altstadtmobiliar (Beleuchtung, Sitzbänke, Abfallbehälter etc.) zu harmonisieren und zu modernisieren. Grundlage für die zukünftige Gestaltung soll grundsätzlich die Möblierung und der Duktus der Oberflächengestaltung der bereits umgebauten Abschnitte sein. Hierfür wurden für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 35.000 Euro veranschlagt. Für die Maßnahmen wurden im Rahmen des STEP 2023 Städtebaufördermittel bewilligt (26,87 % Bundeszuweisungen und 33,13 % Landeszuweisungen).

Mit der InHK-Maßnahme C1 (Altstadtleitsystem) soll das bestehende touristische Wegweisungssystem sowohl räumlich (dezentrale Parkplatzanlagen) als auch thematisch (über den touristischen Bereich hinaus) ausgeweitet werden. Aufgrund der zu erwartenden Änderungen der Wegeführungen durch die Eisenbahnkreuzungsmaßnahme Drachenfelsstraße soll die Maßnahme ab 2027 umgesetzt werden. Für die Maßnahme wurden im Rahmen des InHK Altstadt Städtebaufördermittel (voraussichtlich 26,87 % Bundeszuweisungen und 33,13 % Landeszuweisungen) beantragt. Eine Förderzusage liegt noch nicht vor.

Die Attraktivität und die Aufenthaltsqualitäten sowie Sicherheit und Sauberkeit entscheiden mit über die Funktionsfähigkeit des Stadtteilkerns Königswinter-Altstadt. Im Rahmen des Landesförderprogramms „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ (ZIO) werden im Rahmen des Förderbausteins „Schaffung von Innenstadtqualitäten“ u. a. Möblierungselemente und Stadtgrünelemente im öffentlichen Raum bezuschusst. Für diesen Förderbaustein werden für die Jahre 2026 bis 2027 jeweils Mittel i. H. v. 10.000 € pro Jahr für investive Maßnahmen zur Schaffung von Innenstadtqualitäten in der Altstadt vorgesehen. Der Fördersatz beträgt 60 % (Landesförderung), der städtische Eigenanteil 40 %.

Die bislang vorgesehenen Ansätze für die InHK-Maßnahmen A6 (Akzentuierung der Altstadteingänge), E3 (Umgestaltung Unterer Eselsweg), E4 (Herstellung von Barrierefreiheit) und E5 (Verkehrsberuhigung) sind entfallen, da die Maßnahmen aus bautechnischen, verkehrlichen sowie aus Kapazitätsgründen auf absehbare Zeit (mindestens bis zur Fertigstellung der anstehenden Umgestaltungen der Rheinallee und der Drachenfelsstraße) nicht umgesetzt werden können; siehe dazu die Erläuterungen in der Sitzungsvorlage Nr. 435/2023.

**Kostenträger: 09010209 Drachenfelsstraße / Unterer Eselsweg**

|                                                         |                                          | 2024   | 2025   | 2026   | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------|--------|--------|------|------|------|
|                                                         |                                          | Ist    | Ansatz | Ansatz | Plan | Plan | Plan |
| IAS-61-001<br>Altstadt-<br>sanierung /<br>InHK Altstadt | 785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | -3.365 | 0      | 0      | 0    | 0    | 0    |

**Kostenträger: 09010225 Zwischenerwerb von Grundstücken**

|                                                         |                                         | 2024   | 2025   | 2026   | 2027 | 2028 | 2029 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------|--------|--------|------|------|------|
|                                                         |                                         | Ist    | Ansatz | Ansatz | Plan | Plan | Plan |
| IAS-61-001<br>Altstadt-<br>sanierung /<br>InHK Altstadt | 681090 Investitionszuweisungen vom Bund | 15.913 | 0      | 0      | 0    | 0    | 0    |

**Kostenträger: 09010401 Neugestaltung Kirchplatz Oberpleis**

|                                                      |                                          | 2024 | 2025    | 2026   | 2027 | 2028     | 2029     |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|---------|--------|------|----------|----------|
|                                                      |                                          | Ist  | Ansatz  | Ansatz | Plan | Plan     | Plan     |
| I-66-200<br>Umgestaltung<br>Ortszentrum<br>Oberpleis | 785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0    | -50.000 | 0      | 0    | -100.000 | -470.000 |

Der Ansatz beinhaltet die städtebauliche Aufwertung des Kirchvorplatzes. Die Verfügbarkeit von Fördermitteln wird geprüft, wenn die Zeitplanung des Teilprojekts dies ermöglicht. Aktuell kann nicht von der Gewährung von Städtebaufördermitteln ausgegangen werden.

**Kostenträger: 09010402 Umstrukturierung und Aufwertung Busbahnhof Oberpleis**

|                                                      |                                          | 2024 | 2025     | 2026   | 2027     | 2028     | 2029     |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|----------|--------|----------|----------|----------|
|                                                      |                                          | Ist  | Ansatz   | Ansatz | Plan     | Plan     | Plan     |
| I-66-200<br>Umgestaltung<br>Ortszentrum<br>Oberpleis | 785290 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen | 0    | -600.000 | 0      | -300.000 | -920.000 | -850.000 |

Ziel der Planungen ist eine Verbesserung der Verkehrssicherheit und Aufenthaltsqualität des Busbahnhofs unter anderem durch Erneuerung der Bodenbeläge, des Witterungsschutzes, der Sitzmöglichkeiten und der Grünanlagen sowie durch Reorganisation der Verkehrsflächen, bei gleichzeitigem Erhalt der Funktion des Busbahnhofs als zentralem Verkehrsknotenpunkt. Um die Verkehrssicherheit zu erhöhen, sollen zusätzliche Bewegungsräume für Fußgänger geschaffen werden. Die Umgestaltung des Busbahnhofs Oberpleis muss aufgrund der gesetzlichen Vorgaben zudem barrierefrei erfolgen.

Darüber hinaus müssen die Festlegungen aus dem Mobilstationenkonzept des RSK integriert werden. Die Ansätze wurden aufgrund des aktuellen Kosten- und Zeitplanes für die Haushaltsplanung angepasst.

Die Detailplanung soll durch die Arbeitsgruppe Ortsentwicklung Oberpleis auf Basis einer konkreten Ingenieurplanung begleitet werden. Der barrierefreie Ausbau des ZOB kann voraussichtlich über die Investitionsförderung von go.Rheinland gefördert werden. Die Förderquote liegt bei i.d.R. 90 % der förderfähigen Kosten. Mit der Auszahlung möglicher Fördermittel ist jedoch erst nach Abschluss der Gesamtmaßnahme zu rechnen, so dass für die mittelfristige Finanzplanung noch keine Ansätze vorzusehen sind. Inwieweit weitere Fördermittel genutzt werden können, wird zu gegebener Zeit anhand der dann verfügbaren Förderkulisse geprüft.



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025   | Ansatz 2026    | Plan 2027     | Plan 2028     | Plan 2029     |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>      | <b>53</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0             | 42            | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0             | 11            | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>      | <b>53</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-7.815</b> | <b>-8.252</b> | <b>-8.866</b>  | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -3.560        | -4.525        | -4.670         | -4.763        | -4.859        | -4.956        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -4.432        | -3.681        | -4.214         | -4.298        | -4.384        | -4.472        |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 79            | -26           | 10             | 11            | 11            | 12            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 98            | -19           | 8              | 8             | 8             | 8             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>-21.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 0             | 0             | -21.000        | 0             | 0             | 0             |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-7.815</b> | <b>-8.252</b> | <b>-29.866</b> | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-7.815</b> | <b>-8.199</b> | <b>-29.866</b> | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-7.815</b> | <b>-8.199</b> | <b>-29.866</b> | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-7.815</b> | <b>-8.199</b> | <b>-29.866</b> | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-7.815</b> | <b>-8.199</b> | <b>-29.866</b> | <b>-9.043</b> | <b>-9.224</b> | <b>-9.408</b> |

### Erläuterungen Produktgruppe 0902:

#### 529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Für das Umlageverfahren „Am Limperichsberg – Teilbereich A“ werden noch 21.000 Euro benötigt. Mittelfristig ist es derzeit nicht geplant, ein Umlageverfahren durchzuführen, da hohe Aufwendungen für ein Umlageverfahren entstehen und diese erst nach Ende eines Verfahrens von den Eigentümern erstattet werden.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 0902 Baulandumlegung

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025   | Ansatz 2026    | Plan 2027     | Plan 2028     | Plan 2029     |
|-----------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -3.560        | -4.525        | -4.670         | -4.763        | -4.859        | -4.956        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -2.544        | 0             | -21.000        | 0             | 0             | 0             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-6.104</b> | <b>-4.525</b> | <b>-25.670</b> | <b>-4.763</b> | <b>-4.859</b> | <b>-4.956</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-6.104</b> | <b>-4.525</b> | <b>-25.670</b> | <b>-4.763</b> | <b>-4.859</b> | <b>-4.956</b> |



## Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                 |
|------|---------------------------------|
| 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht       |
| 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |
| 1003 | Wohnungswesen                   |

**Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>30.000</b>     | <b>32.527</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 30.000            | 30.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 0                 | 2.527             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>201.895</b>    | <b>270.700</b>    | <b>268.800</b>    | <b>268.800</b>    | <b>268.800</b>    | <b>268.800</b>    |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 1.374             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 199.045           | 250.000           | 248.000           | 248.000           | 248.000           | 248.000           |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen                              | 581               | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            | 20.000            |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                                             | 895               | 700               | 800               | 800               | 800               | 800               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>-429</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 441102    | Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.                                              | -429              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>2.116</b>      | <b>1.910</b>      | <b>1.910</b>      | <b>1.910</b>      | <b>1.910</b>      | <b>1.910</b>      |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                                          | 1.911             | 1.700             | 1.700             | 1.700             | 1.700             | 1.700             |
| 448590    | Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.                             | 205               | 210               | 210               | 210               | 210               | 210               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>-37.152</b>    | <b>42.656</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | -37.152           | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 10.492            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 2.164             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>196.429</b>    | <b>347.792</b>    | <b>300.710</b>    | <b>300.710</b>    | <b>300.710</b>    | <b>300.710</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-972.708</b>   | <b>-1.049.204</b> | <b>-960.663</b>   | <b>-990.273</b>   | <b>-1.009.997</b> | <b>-1.030.107</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -195.816          | -216.111          | -175.136          | -178.639          | -182.211          | -185.856          |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -525.641          | -596.079          | -548.825          | -567.822          | -579.178          | -590.762          |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -46.954           | -49.916           | -44.839           | -46.391           | -47.319           | -48.265           |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -103.764          | -128.609          | -121.290          | -125.489          | -127.998          | -130.558          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -83.679           | -49.688           | -67.886           | -69.244           | -70.628           | -72.041           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -16.574           | -5.578            | -1.532            | -1.511            | -1.489            | -1.444            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -280              | -3.222            | -1.155            | -1.179            | -1.173            | -1.182            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.866</b>     | <b>-15.804</b>    | <b>-8.200</b>     | <b>-6.900</b>     | <b>-6.900</b>     | <b>-6.900</b>     |
| 522190    | Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens                              | 0                 | -10.000           | -5.000            | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                                            | 0                 | -1.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                                                | 0                 | -100              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                                         | 0                 | -1.304            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.472            | -2.900            | -2.700            | -1.400            | -1.400            | -1.400            |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | -1.267            | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | -1.127            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-5.381</b>     | <b>-20.028</b>    | <b>-4.774</b>     | <b>-2.088</b>     | <b>-9</b>         | <b>-9</b>         |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -5.381            | -20.028           | -4.774            | -2.088            | -9                | -9                |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-25.268</b>    | <b>-50.000</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -25.268           | -50.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-45</b>        | <b>-45.900</b>    | <b>-31.200</b>    | <b>-21.200</b>    | <b>-21.200</b>    | <b>-21.200</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                 | -45.800           | -31.100           | -21.100           | -21.100           | -21.100           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -45               | -100              | -100              | -100              | -100              | -100              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.007.268</b> | <b>-1.180.936</b> | <b>-1.004.837</b> | <b>-1.020.461</b> | <b>-1.038.106</b> | <b>-1.058.217</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-810.838</b>   | <b>-833.144</b>   | <b>-704.127</b>   | <b>-719.751</b>   | <b>-737.396</b>   | <b>-757.507</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-810.838</b>   | <b>-833.144</b>   | <b>-704.127</b>   | <b>-719.751</b>   | <b>-737.396</b>   | <b>-757.507</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-810.838</b>   | <b>-833.144</b>   | <b>-704.127</b>   | <b>-719.751</b>   | <b>-737.396</b>   | <b>-757.507</b>   |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>          | <b>-3.579</b>     | <b>-3.638</b>     | <b>-3.776</b>     | <b>-3.867</b>     | <b>-3.955</b>     |

**Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

| Nr.       | Bezeichnung                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0                | -3.579          | -3.638          | -3.776          | -3.867          | -3.955          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                 | <b>-810.838</b>  | <b>-836.723</b> | <b>-707.766</b> | <b>-723.526</b> | <b>-741.263</b> | <b>-761.462</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 18.652           | 30.000            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 211.457          | 270.700           | 268.800         | 268.800         | 268.800         | 268.800         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.116            | 1.910             | 1.910           | 1.910           | 1.910           | 1.910           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 1.362            | 30.000            | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>233.587</b>   | <b>332.610</b>    | <b>300.710</b>  | <b>300.710</b>  | <b>300.710</b>  | <b>300.710</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -872.175         | -990.715          | -890.091        | -918.340        | -936.706        | -955.441        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -4.399           | -15.804           | -8.200          | -6.900          | -6.900          | -6.900          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -31.087          | -50.000           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0                | -45.800           | -31.100         | -21.100         | -21.100         | -21.100         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-907.661</b>  | <b>-1.102.319</b> | <b>-929.391</b> | <b>-946.340</b> | <b>-964.706</b> | <b>-983.441</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-674.074</b>  | <b>-769.709</b>   | <b>-628.681</b> | <b>-645.630</b> | <b>-663.996</b> | <b>-682.731</b> |
| 22        | + Sonstige Investitionseinz.                        | 570              | 580               | 571             | 571             | 571             | 571             |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>570</b>       | <b>580</b>        | <b>571</b>      | <b>571</b>      | <b>571</b>      | <b>571</b>      |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>570</b>       | <b>580</b>        | <b>571</b>      | <b>571</b>      | <b>571</b>      | <b>571</b>      |



## 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  |



**Teilergebnisplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>0</b>        | <b>2.527</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 0               | 2.527           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>200.200</b>  | <b>262.000</b>  | <b>260.000</b>  | <b>260.000</b>  | <b>260.000</b>  | <b>260.000</b>  |
| 431101    | Verw.Geb. - Ordnungsverwaltung                                                 | 1.374           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 198.245         | 242.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         | 240.000         |
| 431106    | Kostenerstattungen für ordnungsbehördl. Maßnahmen                              | 581             | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          | 20.000          |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>-429</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 441102    | Nutzungsentschädigungen JCS KgsW.                                              | -429            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>-37.152</b>  | <b>39.839</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   |
| 456190    | Übrige Buß- und Zwangsgelder                                                   | -37.152         | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 7.911           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 1.928           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>162.619</b>  | <b>304.366</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-845.361</b> | <b>-937.229</b> | <b>-826.667</b> | <b>-852.463</b> | <b>-869.433</b> | <b>-886.733</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -155.262        | -173.268        | -127.137        | -129.679        | -132.273        | -134.918        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -467.988        | -543.396        | -489.292        | -506.227        | -516.352        | -526.679        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -42.087         | -45.504         | -39.975         | -41.359         | -42.186         | -43.030         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -92.064         | -117.242        | -108.133        | -111.876        | -114.114        | -116.396        |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -71.202         | -49.678         | -58.893         | -60.071         | -61.272         | -62.498         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -16.374         | -5.124          | -1.822          | -1.808          | -1.794          | -1.757          |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -386            | -3.015          | -1.416          | -1.443          | -1.443          | -1.456          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.866</b>   | <b>-4.904</b>   | <b>-2.500</b>   | <b>-1.500</b>   | <b>-1.500</b>   | <b>-1.500</b>   |
| 525101    | Wartung und Reparatur der Fahrzeuge                                            | 0               | -1.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 525103    | Fahrzeugsteuern                                                                | 0               | -100            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 525104    | Fahrzeugversicherungen                                                         | 0               | -1.304          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -1.472          | -2.000          | -2.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 526106    | Dienst- u. Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung                              | -1.267          | -500            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | -1.127          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-5.381</b>   | <b>-7.528</b>   | <b>-4.774</b>   | <b>-2.088</b>   | <b>-9</b>       | <b>-9</b>       |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -5.381          | -7.528          | -4.774          | -2.088          | -9              | -9              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-35</b>      | <b>-25.100</b>  | <b>-26.100</b>  | <b>-21.100</b>  | <b>-21.100</b>  | <b>-21.100</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0               | -25.000         | -26.000         | -21.000         | -21.000         | -21.000         |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -35             | -100            | -100            | -100            | -100            | -100            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-854.643</b> | <b>-974.761</b> | <b>-860.041</b> | <b>-877.151</b> | <b>-892.043</b> | <b>-909.343</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-692.024</b> | <b>-670.395</b> | <b>-570.041</b> | <b>-587.151</b> | <b>-602.043</b> | <b>-619.343</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-692.024</b> | <b>-670.395</b> | <b>-570.041</b> | <b>-587.151</b> | <b>-602.043</b> | <b>-619.343</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-692.024</b> | <b>-670.395</b> | <b>-570.041</b> | <b>-587.151</b> | <b>-602.043</b> | <b>-619.343</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>        | <b>-2.517</b>   | <b>-2.582</b>   | <b>-2.679</b>   | <b>-2.744</b>   | <b>-2.806</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0               | -2.517          | -2.582          | -2.679          | -2.744          | -2.806          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-692.024</b> | <b>-672.912</b> | <b>-572.623</b> | <b>-589.830</b> | <b>-604.786</b> | <b>-622.149</b> |

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

Für die Prüfung von Bauantragsunterlagen sowie die Erteilung einer Baugenehmigung erhebt die Verwaltung nach der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung des Landes Nordrhein-Westfalen Gebühren. Es handelt sich um einen prognostizierten Ansatz.

**431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen**

Es handelt sich um einen geschätzten Ansatz für Erstattungen für ordnungsbehördliche Ersatzvornahmen. Ob ordnungsbehördliche Maßnahmen erforderlich werden, ist nicht voraussehbar. Der Ansatz wurde analog der Aufwendungen unter dem Sachkonto 542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten geplant.

**456190 Übrige Buß- und Zwangsgelder**

Dieser Ansatz beinhaltet die durchschnittlichen Buß- und Zwangsgelder im Bauordnungsbereich.

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

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

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

Da die Baukontrolleure und technischen Angestellten regelmäßig Baustellen aufsuchen müssen, ist entsprechende Arbeitskleidung wie Sicherheitsschuhe, Warnwesten etc. erforderlich. Der Ansatz dient dazu, vorhandene, nicht mehr den Sicherheitsanforderungen entsprechende Arbeitskleidung zu ersetzen.

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

Es handelt sich um einen Ansatz in Höhe von 20.000 €/Jahr für die Ersatzvornahmen im Rahmen der Gefahrenabwehr. Die voraussichtlichen Ausgaben sind nicht kalkulierbar. Der Ansatz wurde 2024 ff. erstmals von ursprünglich 5.000 € im Jahr 2023 auf 20.000 € erhöht, da sich gezeigt hat, dass der Umfang der Ersatzvornahmen deutlich zugenommen hat. Die Aufwendungen korrespondieren mit den Erträgen unter dem Sachkonto 431106 Kostenerstattungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen.

Der Pauschalansatz von 1.000 € im Jahr 2026 ff. für zusätzliche juristische Beratungen wurde eingeplant, da sich gezeigt hat, dass die Ordnungswidrigkeitsverfahren immer komplexer werden und hier insbesondere bei den Ersatzvornahmen und Klageverfahren eine zusätzliche juristische Beratung erforderlich und sinnvoll ist.

Das Onlinezugangsgesetz (OZG) sowie die E-Government-Gesetze verpflichten den Bund, die Länder und Kommunen, ihre Verwaltungsleistungen auch elektronisch über Verwaltungsportale bis Ende 2022 anzubieten, so auch das digitale Baugenehmigungsverfahren. Die Landesregierung Nordrhein-Westfalen unterstützt die Kommunen bei der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens und bietet ein digitales Antragssystem über das Bauportal NRW an, an das sich die unteren Bauaufsichtsbehörden des Landes anschließen können. Für den digitalen Anschluss des städtischen Bauamtsprogramms mikropro an das Bauportal NRW wurde für 2026 in der PG 0110 unter Sachkonto 525502 ein Pauschalansatz angemeldet.

Um dem gesetzlichen Auftrag nachkommen zu können, ist es zudem erforderlich perspektivisch das Bauaktenarchiv zu digitalisieren. Hierfür ist aufgrund der Vielzahl der Bauakten nach bisherigen Erkenntnissen ein mittlerer sechsstelliger Betrag erforderlich, der aufgrund der Haushaltslage derzeit nicht in Ansatz gebracht werden kann. Um im Einzelfall jedoch handlungsfähig sein zu können - beispielsweise in Bezug auf die digitale Übersendung von Bauakten ans Gericht im Rahmen von Klageverfahren - wurde in 2026 ein Ansatz von 5.000 € für die Digitalisierung von Bauakten angemeldet.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1001 Maßnahmen der Bauaufsicht**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 209.951          | 262.000         | 260.000         | 260.000         | 260.000         | 260.000         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 1.362            | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          | 30.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>211.313</b>   | <b>292.000</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  | <b>290.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -757.400         | -879.411        | -764.537        | -789.141        | -804.924        | -821.023        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -3.453           | -4.904          | -2.500          | -1.500          | -1.500          | -1.500          |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0                | -25.000         | -26.000         | -21.000         | -21.000         | -21.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-760.853</b>  | <b>-909.315</b> | <b>-793.037</b> | <b>-811.641</b> | <b>-827.424</b> | <b>-843.523</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-549.540</b>  | <b>-617.315</b> | <b>-503.037</b> | <b>-521.641</b> | <b>-537.424</b> | <b>-553.523</b> |



## Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

### Produktgruppenbeschreibung

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

### Sachziele

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

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der Bau- und Bodendenkmäler

| Zugeordnete Produkte                     | Verantwortliche Organisationseinheit und Person |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 10020100 Denkmalschutz und Denkmalpflege | Geschäftsbereich Planen und Bauen, Anya Geider  |

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>30.000</b>   | <b>30.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 30.000          | 30.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>800</b>      | <b>8.000</b>    | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 800             | 8.000           | 8.000          | 8.000          | 8.000          | 8.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>2.228</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 2.117           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 111             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>30.800</b>   | <b>40.228</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-81.463</b>  | <b>-61.761</b>  | <b>-83.374</b> | <b>-85.448</b> | <b>-87.157</b> | <b>-88.901</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -40.554         | -42.297         | -47.207        | -48.152        | -49.115        | -50.097        |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -22.430         | -14.846         | -21.261        | -21.997        | -22.437        | -22.886        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.036          | -1.243          | -1.737         | -1.797         | -1.833         | -1.870         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -4.191          | -3.203          | -4.699         | -4.861         | -4.959         | -5.058         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -12.477         | -10             | -8.993         | -9.173         | -9.356         | -9.543         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 168             | -57             | 254            | 259            | 265            | 270            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 57              | -105            | 270            | 273            | 279            | 283            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>        | <b>-10.700</b>  | <b>-5.500</b>  | <b>-5.200</b>  | <b>-5.200</b>  | <b>-5.200</b>  |
| 522190    | Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens                              | 0               | -10.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0               | -700            | -500           | -200           | -200           | -200           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>        | <b>-12.500</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | 0               | -12.500         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-25.268</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | -25.268         | -50.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>        | <b>-20.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0               | -20.000         | -5.000         | 0              | 0              | 0              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-106.731</b> | <b>-154.961</b> | <b>-93.874</b> | <b>-90.648</b> | <b>-92.357</b> | <b>-94.101</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-75.931</b>  | <b>-114.733</b> | <b>-85.874</b> | <b>-82.648</b> | <b>-84.357</b> | <b>-86.101</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-75.931</b>  | <b>-114.733</b> | <b>-85.874</b> | <b>-82.648</b> | <b>-84.357</b> | <b>-86.101</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-75.931</b>  | <b>-114.733</b> | <b>-85.874</b> | <b>-82.648</b> | <b>-84.357</b> | <b>-86.101</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>        | <b>-1.036</b>   | <b>-1.029</b>  | <b>-1.068</b>  | <b>-1.094</b>  | <b>-1.119</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0               | -1.036          | -1.029         | -1.068         | -1.094         | -1.119         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-75.931</b>  | <b>-115.769</b> | <b>-86.904</b> | <b>-83.716</b> | <b>-85.451</b> | <b>-87.220</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1002****431102 Verwaltungsgebühren – Bauverwaltung**

Es handelt sich um einen prognostizierten Ansatz für Einnahmen aus der Ausstellung von Steuerbescheinigungen nach § 40 DSchG NRW.

**522190 Übrige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Hierbei handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Aufwendungen zum Erhalt von städtischen Wegekreuzen und Grabdenkmälern ohne Eigentümer. Der Pauschalansatz von jeweils 10.000 € ist erforderlich, um dringend anstehende Sanierungsarbeiten an Wegekreuzen im Stadtgebiet durchführen zu können.

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

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Aus- und Fortbildungen inklusive anfallender Fahrtkosten.

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

Voraussetzung für die Eintragung von Denkmälern ist die Feststellung der Denkmaleigenschaft der Objekte und die Erarbeitung von Denkmalbeschreibungen/-begründungen durch das Denkmalfachamt. Zur Unterstützung des Fachamtes bei dieser Tätigkeit wird in 2026 ein Pauschalansatz von 5.000 € zur Erarbeitung entsprechender Fachgutachten angemeldet.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1002 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 18.652           | 30.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 700              | 8.000           | 8.000          | 8.000          | 8.000          | 8.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>19.352</b>    | <b>38.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   | <b>8.000</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -69.211          | -61.590         | -74.905        | -76.807        | -78.344        | -79.910        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -946             | -10.700         | -5.500         | -5.200         | -5.200         | -5.200         |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -31.087          | -50.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0                | -20.000         | -5.000         | 0              | 0              | 0              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-101.244</b>  | <b>-142.290</b> | <b>-85.405</b> | <b>-82.007</b> | <b>-83.544</b> | <b>-85.110</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-81.892</b>   | <b>-104.290</b> | <b>-77.405</b> | <b>-74.007</b> | <b>-75.544</b> | <b>-77.110</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1003 Wohnungswesen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>895</b>       | <b>700</b>     | <b>800</b>     | <b>800</b>     | <b>800</b>     | <b>800</b>     |
| 431190    | Verw.Geb. - Übrige                                                             | 895              | 700            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>2.116</b>     | <b>1.910</b>   | <b>1.910</b>   | <b>1.910</b>   | <b>1.910</b>   | <b>1.910</b>   |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                                          | 1.911            | 1.700          | 1.700          | 1.700          | 1.700          | 1.700          |
| 448590    | Erstattg v. verbd. Untern., Beteilig., Sonderverm.                             | 205              | 210            | 210            | 210            | 210            | 210            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>588</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 464            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 124            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>3.011</b>     | <b>3.198</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-45.884</b>   | <b>-50.214</b> | <b>-50.622</b> | <b>-52.362</b> | <b>-53.407</b> | <b>-54.473</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                | -545           | -792           | -808           | -824           | -840           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -35.223          | -37.837        | -38.272        | -39.597        | -40.389        | -41.197        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.831           | -3.169         | -3.127         | -3.235         | -3.300         | -3.366         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -7.510           | -8.164         | -8.458         | -8.751         | -8.926         | -9.105         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -368             | -397           | 36             | 38             | 40             | 43             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 48               | -103           | -9             | -9             | -9             | -8             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -200           | -200           | -200           | -200           | -200           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-10</b>       | <b>-800</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    | <b>-100</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                | -800           | -100           | -100           | -100           | -100           |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -10              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-45.894</b>   | <b>-51.214</b> | <b>-50.922</b> | <b>-52.662</b> | <b>-53.707</b> | <b>-54.773</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-42.883</b>   | <b>-48.016</b> | <b>-48.212</b> | <b>-49.952</b> | <b>-50.997</b> | <b>-52.063</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-42.883</b>   | <b>-48.016</b> | <b>-48.212</b> | <b>-49.952</b> | <b>-50.997</b> | <b>-52.063</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-42.883</b>   | <b>-48.016</b> | <b>-48.212</b> | <b>-49.952</b> | <b>-50.997</b> | <b>-52.063</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>         | <b>-26</b>     | <b>-27</b>     | <b>-28</b>     | <b>-29</b>     | <b>-30</b>     |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                | -26            | -27            | -28            | -29            | -30            |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-42.883</b>   | <b>-48.042</b> | <b>-48.239</b> | <b>-49.980</b> | <b>-51.026</b> | <b>-52.093</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1003:****431190 Verwaltungsgebühren - Übrige**

Es handelt sich hierbei insbesondere um Verwaltungsgebühren für die Ausstellung von Wohnberechtigungsbescheinigungen. Darüber hinaus werden hier Gebühren für Auskünfte zur Wohnungsbindung und für Zinssenkungsanträge vereinnahmt.

**448190 Erstattungen vom Land**

Für die Kontrolle von öffentlich geförderten Wohnungen zahlt das Land eine Entschädigung.

**448590 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**

Es handelt sich hierbei um Verwaltungskosten für die Gewährung eines Wohnungsbaudarlehens zu Gunsten der WWG der Stadt Königswinter.

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

Die Mittel werden für den laufenden Fortbildungsbedarf der Mitarbeiter benötigt.

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

Erstellung Mietgutachten im Streitfall.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1003 Wohnungswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 806            | 700            | 800            | 800            | 800            | 800            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.116          | 1.910          | 1.910          | 1.910          | 1.910          | 1.910          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.922</b>   | <b>2.610</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   | <b>2.710</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -45.564        | -49.714        | -50.649        | -52.391        | -53.439        | -54.508        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0              | -200           | -200           | -200           | -200           | -200           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0              | -800           | -100           | -100           | -100           | -100           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-45.564</b> | <b>-50.714</b> | <b>-50.949</b> | <b>-52.691</b> | <b>-53.739</b> | <b>-54.808</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-42.642</b> | <b>-48.104</b> | <b>-48.239</b> | <b>-49.981</b> | <b>-51.029</b> | <b>-52.098</b> |
| 22        | + Sonstige Investitionseinz.                        | 570            | 580            | 571            | 571            | 571            | 571            |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>570</b>     | <b>580</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>570</b>     | <b>580</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     | <b>571</b>     |

**Investitionen Produktgruppe 1003 Wohnungswesen**

| Nr. und Bezeichnung                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen | 570           | 580<br>571                 | 0<br>0             | 571       | 571<br>571             | 13.846<br>16.130           |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen      | 570           | 580<br>571                 | 0<br>0             | 571       | 571<br>571             | 13.846<br>16.130           |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1003:****I-20-006 Rückflüsse aus Wohnungsbaudarlehen**

Es handelt sich hierbei um die planmäßigen Tilgungsleistungen aus Wohnungsbaudarlehen, die der WWG der Stadt Königswinter und der GWG Rhein-Sieg-Kreis gewährt wurden.



## Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                           |
|------|-------------------------------------------|
| 1101 | Abfallwirtschaft                          |
| 1102 | Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung |
| 1103 | Abwasserbeseitigung                       |

**Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>18.695</b>     | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      |
| 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             | 3.133             | 3.133             | 3.133             | 3.133             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 140               | 140               | 140               | 140               | 140               | 140               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>52.976</b>     | <b>54.500</b>     | <b>53.000</b>     | <b>53.500</b>     | <b>48.500</b>     | <b>48.500</b>     |
| 441104    | Entschädigung Containerstellplätze                                             | 44.845            | 45.000            | 44.000            | 44.500            | 44.500            | 44.500            |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 8.131             | 9.500             | 9.000             | 9.000             | 4.000             | 4.000             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>2.017.860</b>  | <b>1.865.000</b>  | <b>2.273.000</b>  | <b>2.274.000</b>  | <b>2.275.000</b>  | <b>2.276.000</b>  |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 30.344            | 20.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            | 25.000            |
| 448504    | VKE durch AWW                                                                  | 1.987.516         | 1.845.000         | 2.248.000         | 2.249.000         | 2.250.000         | 2.251.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>1.602.429</b>  | <b>1.452.181</b>  | <b>1.560.000</b>  | <b>1.560.000</b>  | <b>1.560.000</b>  | <b>1.560.000</b>  |
| 451104    | Konzessionsabgaben                                                             | 1.602.429         | 1.442.000         | 1.560.000         | 1.560.000         | 1.560.000         | 1.560.000         |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 5.915             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 4.266             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>3.691.960</b>  | <b>3.374.954</b>  | <b>3.889.273</b>  | <b>3.890.773</b>  | <b>3.886.773</b>  | <b>3.887.773</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.524.231</b> | <b>-1.571.139</b> | <b>-1.873.554</b> | <b>-1.936.408</b> | <b>-1.974.968</b> | <b>-2.014.290</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -32.985           | -45.245           | -44.857           | -45.754           | -46.669           | -47.603           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -1.137.695        | -1.129.821        | -1.372.864        | -1.419.873        | -1.448.286        | -1.477.251        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -83.858           | -94.612           | -112.023          | -115.861          | -118.179          | -120.543          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -221.333          | -243.767          | -303.395          | -313.784          | -320.063          | -326.464          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -32.680           | -26.736           | -30.017           | -30.617           | -31.230           | -31.854           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 1.924             | -8.547            | -677              | -632              | -586              | -511              |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -17.605           | -22.410           | -9.721            | -9.887            | -9.956            | -10.064           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-33.997</b>    | <b>-30.051</b>    | <b>-27.100</b>    | <b>-27.100</b>    | <b>-27.100</b>    | <b>-27.100</b>    |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | -5.088            | 0                 | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 522190    | Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens                              | -2.929            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                                                         | -2.239            | -750              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                                                        | -223              | -500              | -300              | -300              | -300              | -300              |
| 524107    | Abwassergebühren                                                               | -180              | -301              | -300              | -300              | -300              | -300              |
| 524111    | Reinigung                                                                      | -20.826           | -25.000           | -21.000           | -21.000           | -21.000           | -21.000           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -2.513            | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-8.491</b>     | <b>-8.491</b>     | <b>-8.491</b>     | <b>-8.491</b>     | <b>-8.491</b>     | <b>-8.491</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -8.491            | -8.491            | -8.491            | -8.491            | -8.491            | -8.491            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>0</b>          | <b>-11.141</b>    | <b>-19.161</b>    | <b>-38.321</b>    | <b>-95.130</b>    | <b>-162.737</b>   |
| 531299    | RAP-Auflösung Gemeinden/GV                                                     | 0                 | -11.141           | -19.161           | -38.321           | -95.130           | -162.737          |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-41.019</b>    | <b>-11.220</b>    | <b>-11.500</b>    | <b>-11.500</b>    | <b>-1.500</b>     | <b>-1.500</b>     |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -41.019           | -10.500           | -10.500           | -10.500           | -500              | -500              |
| 545790    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                              | 0                 | -720              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.607.739</b> | <b>-1.632.041</b> | <b>-1.939.806</b> | <b>-2.021.820</b> | <b>-2.107.188</b> | <b>-2.214.118</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>2.084.221</b>  | <b>1.742.912</b>  | <b>1.949.467</b>  | <b>1.868.953</b>  | <b>1.779.585</b>  | <b>1.673.655</b>  |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>971.000</b>    | <b>944.000</b>    | <b>912.000</b>    | <b>861.000</b>    | <b>855.000</b>    | <b>848.000</b>    |
| 461503    | Zinserträge Sondervermögen                                                     | 971.000           | 944.000           | 912.000           | 861.000           | 855.000           | 848.000           |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>558</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 551101    | Zinsaufwendungen Land                                                          | 558               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>971.558</b>    | <b>944.000</b>    | <b>912.000</b>    | <b>861.000</b>    | <b>855.000</b>    | <b>848.000</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>3.055.779</b>  | <b>2.686.912</b>  | <b>2.861.467</b>  | <b>2.729.953</b>  | <b>2.634.585</b>  | <b>2.521.655</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>3.055.779</b>  | <b>2.686.912</b>  | <b>2.861.467</b>  | <b>2.729.953</b>  | <b>2.634.585</b>  | <b>2.521.655</b>  |



**Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Plan<br>2027     | Plan<br>2028     | Plan<br>2029     |
|-----------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>      | <b>32.800</b>    | <b>32.800</b>    | <b>32.800</b>    | <b>32.800</b>    | <b>32.800</b>    | <b>32.800</b>    |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 32.800           | 32.800           | 32.800           | 32.800           | 32.800           | 32.800           |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-849.214</b>  | <b>-563.205</b>  | <b>-758.634</b>  | <b>-757.726</b>  | <b>-758.841</b>  | <b>-763.512</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -849.214         | -563.205         | -758.634         | -757.726         | -758.841         | -763.512         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                        | <b>2.239.366</b> | <b>2.156.508</b> | <b>2.135.633</b> | <b>2.005.027</b> | <b>1.908.544</b> | <b>1.790.943</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 15.422            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 60.210            | 54.500            | 53.000            | 53.500            | 48.500            | 48.500            |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.163.486         | 1.865.000         | 2.273.000         | 2.274.000         | 2.275.000         | 2.276.000         |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 1.564.723         | 1.442.000         | 1.560.000         | 1.560.000         | 1.560.000         | 1.560.000         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 971.000           | 944.000           | 912.000           | 861.000           | 855.000           | 848.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>4.774.841</b>  | <b>4.305.500</b>  | <b>4.798.000</b>  | <b>4.748.500</b>  | <b>4.738.500</b>  | <b>4.732.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.478.104        | -1.513.445        | -1.833.139        | -1.895.272        | -1.933.197        | -1.971.861        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -27.401           | -30.051           | -27.100           | -27.100           | -27.100           | -27.100           |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | 455               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -17.239           | -11.220           | -11.500           | -11.500           | -1.500            | -1.500            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.522.289</b> | <b>-1.554.716</b> | <b>-1.871.739</b> | <b>-1.933.872</b> | <b>-1.961.797</b> | <b>-2.000.461</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>3.252.552</b>  | <b>2.750.784</b>  | <b>2.926.261</b>  | <b>2.814.628</b>  | <b>2.776.703</b>  | <b>2.732.039</b>  |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen        | 0                 | -268.250          | -397.657          | 0                 | -1.160.000        | 0                 |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>          | <b>-268.250</b>   | <b>-397.657</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.160.000</b> | <b>0</b>          |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>          | <b>-268.250</b>   | <b>-397.657</b>   | <b>0</b>          | <b>-1.160.000</b> | <b>0</b>          |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>44.845</b>  | <b>45.000</b>  | <b>44.000</b>  | <b>44.500</b>  | <b>44.500</b>  | <b>44.500</b>  |
| 441104    | Entschädigung Containerstellplätze                                             | 44.845         | 45.000         | 44.000         | 44.500         | 44.500         | 44.500         |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>30.344</b>  | <b>20.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 30.344         | 20.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>       | <b>973</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0              | 778            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0              | 195            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>75.189</b>  | <b>65.973</b>  | <b>69.000</b>  | <b>69.500</b>  | <b>69.500</b>  | <b>69.500</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-46.873</b> | <b>-48.711</b> | <b>-58.473</b> | <b>-60.496</b> | <b>-61.701</b> | <b>-62.931</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -36.822        | -36.973        | -44.945        | -46.501        | -47.431        | -48.379        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.912         | -3.096         | -3.672         | -3.799         | -3.875         | -3.953         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -7.480         | -7.977         | -9.933         | -10.277        | -10.482        | -10.692        |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -8             | -192           | 158            | 163            | 169            | 175            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 350            | -473           | -81            | -83            | -82            | -82            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>       | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0              | -500           | -500           | -500           | -500           | -500           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>       | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    | <b>-500</b>    |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten                         | 0              | -500           | -500           | -500           | -500           | -500           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-46.873</b> | <b>-49.711</b> | <b>-59.473</b> | <b>-61.496</b> | <b>-62.701</b> | <b>-63.931</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>28.316</b>  | <b>16.262</b>  | <b>9.527</b>   | <b>8.004</b>   | <b>6.799</b>   | <b>5.569</b>   |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>558</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 551101    | Zinsaufwendungen Land                                                          | 558            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>558</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>28.874</b>  | <b>16.262</b>  | <b>9.527</b>   | <b>8.004</b>   | <b>6.799</b>   | <b>5.569</b>   |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>28.874</b>  | <b>16.262</b>  | <b>9.527</b>   | <b>8.004</b>   | <b>6.799</b>   | <b>5.569</b>   |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-79.907</b> | <b>-34.451</b> | <b>-48.949</b> | <b>-50.231</b> | <b>-51.083</b> | <b>-51.907</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -79.907        | -34.451        | -48.949        | -50.231        | -51.083        | -51.907        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-51.033</b> | <b>-18.189</b> | <b>-39.422</b> | <b>-42.226</b> | <b>-44.283</b> | <b>-46.337</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1101:****441104 Entschädigung Containerstellplätze**

Für das Aufstellen von Glas- und Altkleidercontainern auf städtischen Flächen werden seitens der Verwertungsunternehmen Pachtzahlungen geleistet. Gemäß der Vereinbarung über die Kostenbeteiligung an Abfallberatung und/oder Stellflächen von Sammelgroßbehältnissen (Altglascontainer) erhält die Stadt Königswinter ein Entgelt in Höhe von 1,00 Euro je Einwohner/ Pro Jahr. Derzeit 41.509,00 Euro. Der Betrag wird jährlich entsprechend angepasst.

Gemäß Sondernutzungserlaubnis (Laufzeit 01.01.2023 – 31.12.2025) vom 21.12.2022 erhält die Stadt Königswinter von der RSAG einen Betrag von 3.450,00 Euro. Die Gebühren sind in der Sondernutzungssatzung festgelegt und eine Erhöhung ist derzeit nicht geplant.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Es handelt sich um die Erstattung von Aufwendungen im Zuge der Entsorgung von „wildem Müll“ durch den Rhein-Sieg-Kreis.

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

Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter (unter anderem zur Sicherstellung der Einhaltung von neuen Vorgaben und Richtlinien).

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

Aufwendungen für die regelmäßige Beprobung von ehemaligen städtischen Deponien.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1101 Abfallwirtschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 52.078           | 45.000         | 44.000         | 44.500         | 44.500         | 44.500         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 22.220           | 20.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>74.298</b>    | <b>65.000</b>  | <b>69.000</b>  | <b>69.500</b>  | <b>69.500</b>  | <b>69.500</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -47.215          | -48.046        | -58.550        | -60.576        | -61.788        | -63.024        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -500           | -500           | -500           | -500           | -500           |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | 455              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0                | -500           | -500           | -500           | -500           | -500           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-46.760</b>   | <b>-49.046</b> | <b>-59.550</b> | <b>-61.576</b> | <b>-62.788</b> | <b>-64.024</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>27.538</b>    | <b>15.954</b>  | <b>9.450</b>   | <b>7.924</b>   | <b>6.712</b>   | <b>5.476</b>   |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024    | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Plan 2027        | Plan 2028        | Plan 2029        |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>15.422</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                                                       | 15.422           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>4.568</b>     | <b>2.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 4.568            | 2.000            | 5.000            | 5.000            | 0                | 0                |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>1.602.429</b> | <b>1.442.012</b> | <b>1.560.000</b> | <b>1.560.000</b> | <b>1.560.000</b> | <b>1.560.000</b> |
| 451104    | Konzessionsabgaben                                                             | 1.602.429        | 1.442.000        | 1.560.000        | 1.560.000        | 1.560.000        | 1.560.000        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 12               | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.622.419</b> | <b>1.444.012</b> | <b>1.565.000</b> | <b>1.565.000</b> | <b>1.560.000</b> | <b>1.560.000</b> |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.516</b>    | <b>-1.707</b>    | <b>-1.864</b>    | <b>-1.928</b>    | <b>-1.966</b>    | <b>-2.005</b>    |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -1.250           | -1.266           | -1.405           | -1.453           | -1.482           | -1.512           |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -90              | -106             | -115             | -119             | -121             | -124             |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -163             | -273             | -310             | -321             | -328             | -334             |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 9                | -7               | -6               | -6               | -6               | -6               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -22              | -55              | -28              | -29              | -29              | -30              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-5.428</b>    | <b>0</b>         | <b>-1.000</b>    | <b>-1.000</b>    | <b>-1.000</b>    | <b>-1.000</b>    |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | -5.088           | 0                | -1.000           | -1.000           | -1.000           | -1.000           |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                                                         | -339             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-874</b>      | <b>-874</b>      | <b>-874</b>      | <b>-874</b>      | <b>-874</b>      | <b>-874</b>      |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -874             | -874             | -874             | -874             | -874             | -874             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>0</b>         | <b>-11.141</b>   | <b>-19.161</b>   | <b>-38.321</b>   | <b>-95.130</b>   | <b>-162.737</b>  |
| 531299    | RAP-Auflösung Gemeinden/GV                                                     | 0                | -11.141          | -19.161          | -38.321          | -95.130          | -162.737         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-41.019</b>   | <b>-10.000</b>   | <b>-10.000</b>   | <b>-10.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -41.019          | -10.000          | -10.000          | -10.000          | 0                | 0                |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-48.837</b>   | <b>-23.721</b>   | <b>-32.899</b>   | <b>-52.123</b>   | <b>-98.970</b>   | <b>-166.616</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>1.573.582</b> | <b>1.420.291</b> | <b>1.532.101</b> | <b>1.512.877</b> | <b>1.461.030</b> | <b>1.393.384</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>1.573.582</b> | <b>1.420.291</b> | <b>1.532.101</b> | <b>1.512.877</b> | <b>1.461.030</b> | <b>1.393.384</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>1.573.582</b> | <b>1.420.291</b> | <b>1.532.101</b> | <b>1.512.877</b> | <b>1.461.030</b> | <b>1.393.384</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>1.573.582</b> | <b>1.420.291</b> | <b>1.532.101</b> | <b>1.512.877</b> | <b>1.461.030</b> | <b>1.393.384</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1102:****446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Der Ansatz beinhaltet eine Gewinnbeteiligung am Stromverkauf der Ladesäule mit pauschal 5 ct/kWh netto zzgl. der anfallenden Umsatzsteuer. Der Ansatz wurde an das Ergebnis 2024 angepasst. Der Vertrag läuft 2027 aus.

**451104 Konzessionsabgaben**

Die Gemeinden sind verpflichtet ihre öffentlichen Verkehrswege den Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Nutzung der öffentlichen Verkehrswege leisten die Versorger Konzessionsabgaben. Für das Jahr 2024 ff. sind Erträge von Konzessionsabgaben für Strom (1.290.000 €), Gas (100.000 €) und Wasser (170.000 €) eingeplant.

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Zur stufenweisen Umsetzung des Ladeinfrastrukturkonzeptes ist die Erfassung der Auslastung der Ladesäulen erforderlich. Daran wird das Ausbauregime dann angepasst.

**531299 RAP-Auflösung Gemeinden / Gemeindeverbände**

Hierbei handelt es sich um die Auflösung der geleisteten Zuschüsse für das Projekt „Ausbau der DSL-Versorgung“ (siehe Erläuterungen Teilfinanzplan PG 1102).

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

10 T€ vertraglich vereinbarter Anteil der Stadt an den Kosten für Bereitstellung und Betrieb der 8 Ladesäulen der Firma Innogy (SV 199/2019 vom 30.09.2019). Der Vertrag läuft 2027 aus.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1102 Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024    | Ansatz 2025      | Ansatz 2026      | Plan 2027        | Plan 2028         | Plan 2029        |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 15.422           | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 4.568            | 2.000            | 5.000            | 5.000            | 0                 | 0                |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 1.564.723        | 1.442.000        | 1.560.000        | 1.560.000        | 1.560.000         | 1.560.000        |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.584.713</b> | <b>1.444.000</b> | <b>1.565.000</b> | <b>1.565.000</b> | <b>1.560.000</b>  | <b>1.560.000</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.503           | -1.645           | -1.830           | -1.893           | -1.931            | -1.970           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -4.409           | 0                | -1.000           | -1.000           | -1.000            | -1.000           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -20.016          | -10.000          | -10.000          | -10.000          | 0                 | 0                |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-25.928</b>   | <b>-11.645</b>   | <b>-12.830</b>   | <b>-12.893</b>   | <b>-2.931</b>     | <b>-2.970</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>1.558.785</b> | <b>1.432.355</b> | <b>1.552.170</b> | <b>1.552.107</b> | <b>1.557.069</b>  | <b>1.557.030</b> |
| 28        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen        | 0                | -268.250         | -397.657         | 0                | -1.160.000        | 0                |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>         | <b>-268.250</b>  | <b>-397.657</b>  | <b>0</b>         | <b>-1.160.000</b> | <b>0</b>         |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>         | <b>-268.250</b>  | <b>-397.657</b>  | <b>0</b>         | <b>-1.160.000</b> | <b>0</b>         |

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

Die Breitbandversorgung im Stadtgebiet soll weiter verbessert werden. Die Ausschreibung der Leistung erfolgt durch den Rhein-Sieg-Kreis und wird öffentlich gefördert. Ein städtischer Eigenanteil in Höhe von 111.407 Euro für bereits durchgeführte Maßnahmen wurde in 2026 veranschlagt.

Es ist beabsichtigt die verbliebenen weißen Flecken und unterversorgten Gewerbegebiete mit Glasfaser erschließen. Eine Förderung wird vertretend für die Kommunen vom Rhein-Sieg-Kreis beantragt. Grundlage hierzu ist ein zwischen den Kommunen und dem RSK geschlossener Kooperationsvertrag. Die Fördersatz beträgt 90 %. Der Kommunale Eigenanteil beträgt 10 % und macht für die in Königswinter geplanten Maßnahmen einen Anteil von 286.250 € aus (Bezugnehmend auf die Sitzung des Haupt-, Personal- und Finanzausschusses in seiner Sitzung vom 09.03.2020 unter der Sitzungsvorlage 53/2020). Dieser Ansatz ist ebenfalls in 2026 veranschlagt.

Im Jahr 2028 wird mit der Abrechnung des 3. Förderprogramms der „hellgrauen Flecken“ gerechnet. Dieses betrifft Privathaushalte und ist mit einem städtischen Eigenanteil (20%) in Höhe von 1.160.000 Euro veranschlagt.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      | <b>3.273</b>      |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 3.133             | 3.133             | 3.133             | 3.133             | 3.133             | 3.133             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 140               | 140               | 140               | 140               | 140               | 140               |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>3.564</b>      | <b>7.500</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      | <b>4.000</b>      |
| 446190    | Übrige sonst. privatr. Leistungsentgelte                                       | 3.564             | 7.500             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>1.987.516</b>  | <b>1.845.000</b>  | <b>2.248.000</b>  | <b>2.249.000</b>  | <b>2.250.000</b>  | <b>2.251.000</b>  |
| 448504    | VKE durch AWW                                                                  | 1.987.516         | 1.845.000         | 2.248.000         | 2.249.000         | 2.250.000         | 2.251.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>          | <b>9.195</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0                 | 5.124             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 4.071             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.994.353</b>  | <b>1.864.968</b>  | <b>2.255.273</b>  | <b>2.256.273</b>  | <b>2.257.273</b>  | <b>2.258.273</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-1.475.843</b> | <b>-1.520.720</b> | <b>-1.813.217</b> | <b>-1.873.984</b> | <b>-1.911.301</b> | <b>-1.949.354</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -32.985           | -45.245           | -44.857           | -45.754           | -46.669           | -47.603           |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -1.099.623        | -1.091.582        | -1.326.514        | -1.371.919        | -1.399.373        | -1.427.360        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -80.855           | -91.410           | -108.237          | -111.943          | -114.183          | -116.467          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -213.689          | -235.517          | -293.151          | -303.186          | -309.253          | -315.438          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -32.680           | -26.736           | -30.017           | -30.617           | -31.230           | -31.854           |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | 1.923             | -8.348            | -830              | -789              | -748              | -680              |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -17.932           | -21.882           | -9.611            | -9.776            | -9.845            | -9.953            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-28.570</b>    | <b>-29.551</b>    | <b>-25.600</b>    | <b>-25.600</b>    | <b>-25.600</b>    | <b>-25.600</b>    |
| 522190    | Übrige Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens                              | -2.929            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            | -3.000            |
| 524101    | Aufwendungen für Strom                                                         | -1.900            | -750              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 524103    | Aufwendungen für Wasser                                                        | -223              | -500              | -300              | -300              | -300              | -300              |
| 524107    | Abwassergebühren                                                               | -180              | -301              | -300              | -300              | -300              | -300              |
| 524111    | Reinigung                                                                      | -20.826           | -25.000           | -21.000           | -21.000           | -21.000           | -21.000           |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -2.513            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-7.617</b>     | <b>-7.617</b>     | <b>-7.617</b>     | <b>-7.617</b>     | <b>-7.617</b>     | <b>-7.617</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -7.617            | -7.617            | -7.617            | -7.617            | -7.617            | -7.617            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>          | <b>-720</b>       | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| 545790    | Erstatt. aus lfd. Verw.tätigkeit an priv. Untern.                              | 0                 | -720              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-1.512.030</b> | <b>-1.558.609</b> | <b>-1.847.435</b> | <b>-1.908.201</b> | <b>-1.945.518</b> | <b>-1.983.571</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>482.323</b>    | <b>306.360</b>    | <b>407.838</b>    | <b>348.072</b>    | <b>311.755</b>    | <b>274.702</b>    |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>971.000</b>    | <b>944.000</b>    | <b>912.000</b>    | <b>861.000</b>    | <b>855.000</b>    | <b>848.000</b>    |
| 461503    | Zinserträge Sondervermögen                                                     | 971.000           | 944.000           | 912.000           | 861.000           | 855.000           | 848.000           |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>971.000</b>    | <b>944.000</b>    | <b>912.000</b>    | <b>861.000</b>    | <b>855.000</b>    | <b>848.000</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>1.453.323</b>  | <b>1.250.360</b>  | <b>1.319.838</b>  | <b>1.209.072</b>  | <b>1.166.755</b>  | <b>1.122.702</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>1.453.323</b>  | <b>1.250.360</b>  | <b>1.319.838</b>  | <b>1.209.072</b>  | <b>1.166.755</b>  | <b>1.122.702</b>  |
| <b>27</b> | <b>Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                               | <b>32.800</b>     | <b>32.800</b>     | <b>32.800</b>     | <b>32.800</b>     | <b>32.800</b>     | <b>32.800</b>     |
| 481190    | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | 32.800            | 32.800            | 32.800            | 32.800            | 32.800            | 32.800            |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-769.307</b>   | <b>-528.753</b>   | <b>-709.685</b>   | <b>-707.496</b>   | <b>-707.758</b>   | <b>-711.605</b>   |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -769.307          | -528.753          | -709.685          | -707.496          | -707.758          | -711.605          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>716.817</b>    | <b>754.406</b>    | <b>642.954</b>    | <b>534.376</b>    | <b>491.797</b>    | <b>443.896</b>    |

**Erläuterungen Produktgruppe 1103:****446190 Übrige sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte**

Für die Nutzung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke und im Empfangsgebäude Bahnhof Königswinter werden Erträge in Höhe von 4.000 Euro pro Jahr erwartet.

**448504 VKE durch AWW**

Kalkulation auf Basis der Ist-Abrechnung für 2024.

**522190 Übrige Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Für die Instandhaltung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke wurde ein Wartungsvertrag abgeschlossen. Der gebildete Ansatz beinhaltet die vertraglich geschuldete Wartungsrate, der verbleibende Ansatzanteil ist für nicht mit dem Wartungsvertrag abgedeckte Instandsetzungen vorgesehen sowie für Wartung und Überwachung der öffentlichen Toilette im Empfangsgebäude Bahnhof Königswinter.

**524101 Aufwendungen für Strom**

Der Ansatz wurde für die geschätzten Stromaufwendungen der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke gebildet.

**524103 Aufwendungen für Wasser**

Es handelt sich um voraussichtlich benötigte Mittel für die Wasserversorgung der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke.

**524107 Abwassergebühren**

Hier sind die Aufwendungen der anfallenden Abwassergebühren der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke veranschlagt.

**524111 Reinigung**

Ansatz für die voraussichtlich anfallenden Reinigungskosten der öffentlichen Toilettenanlage unterhalb der Drachenbrücke. Nach Beschluss des Bau- und Verkehrsausschusses in der 13. Sitzung vom 22.11.2022 wird der Rhythmus der Unterhaltsreinigung der öffentlichen Toiletten unter der Drachenbrücke ganzjährig auf täglich geändert.

**545790 Erstattung aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen**

Beteiligung an den Unterhaltungs- und Aufwandskosten für die öffentliche Nutzung der Toilettenanlage des Restaurants Margarethenkreuz auf der Margarethenhöhe nach Neueröffnung ab 2026.

**461503 Zinserträge Sondervermögen**

Unter diesem Sachkonto wird die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserwerks dargestellt. Durch ein Urteil des OVG Münster wurde die bisherige Vorgehensweise bei der Kalkulation der Eigenkapitalverzinsung für unzulässig erklärt. Inhaltlich sieht das Urteil eine Zinsermittlung statt bisher über einen 50jährigen Durchschnitt nur noch über einen 10jährigen Durchschnittzinssatz vor. Aufgrund einer am 15.12.2022 in Kraft getretenen Änderung des KAG ist für den Wirtschaftsplan ab 2023 und damit im Haushalt ab 2024 ein 30jähriger Durchschnittzinssatz anzuwenden.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1103 Abwasserbeseitigung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 3.564             | 7.500             | 4.000             | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 2.141.266         | 1.845.000         | 2.248.000         | 2.249.000         | 2.250.000         | 2.251.000         |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 971.000           | 944.000           | 912.000           | 861.000           | 855.000           | 848.000           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.115.830</b>  | <b>2.796.500</b>  | <b>3.164.000</b>  | <b>3.114.000</b>  | <b>3.109.000</b>  | <b>3.103.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -1.429.386        | -1.463.754        | -1.772.759        | -1.832.802        | -1.869.478        | -1.906.868        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -22.992           | -29.551           | -25.600           | -25.600           | -25.600           | -25.600           |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 2.777             | -720              | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.449.601</b> | <b>-1.494.025</b> | <b>-1.799.359</b> | <b>-1.859.402</b> | <b>-1.896.078</b> | <b>-1.933.468</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>1.666.229</b>  | <b>1.302.475</b>  | <b>1.364.641</b>  | <b>1.254.598</b>  | <b>1.212.922</b>  | <b>1.169.532</b>  |



**Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****Zugeordnete Produktgruppen**

|      |                                   |
|------|-----------------------------------|
| 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen       |
| 1202 | Öffentliche Parkplätze            |
| 1203 | Öffentliche Beleuchtung           |
| 1204 | Straßenreinigung und Winterdienst |
| 1205 | ÖPNV                              |

**Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>817.019</b>    | <b>1.117.605</b>  | <b>995.186</b>    | <b>1.193.015</b>  | <b>1.499.646</b>  | <b>1.685.182</b>  |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund         | 62.394            | 63.274            | 69.918            | 68.849            | 68.848            | 68.848            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land         | 434.353           | 719.736           | 624.770           | 799.253           | 1.083.635         | 1.237.921         |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV      | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm. | 289.671           | 287.867           | 259.869           | 259.868           | 259.869           | 259.868           |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen | 17.223            | 33.350            | 27.251            | 51.667            | 73.917            | 105.167           |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>     | <b>1.257.850</b>  | <b>1.554.662</b>  | <b>1.398.407</b>  | <b>1.402.812</b>  | <b>1.493.956</b>  | <b>1.539.069</b>  |
| 432106    | Straßenreinigungsgebühren                          | 303.095           | 305.000           | 305.000           | 305.000           | 305.000           | 305.000           |
| 432114    | Parkgebühren                                       | 383.454           | 680.000           | 550.000           | 550.000           | 550.000           | 550.000           |
| 432190    | Übrige Gebühren und Entgelte                       | 36.321            | 20.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG  | 353.656           | 376.159           | 333.915           | 335.304           | 362.161           | 396.199           |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG       | 181.324           | 173.504           | 179.492           | 182.509           | 246.795           | 257.870           |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>          | <b>450</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                              | 450               | 225               | 225               | 225               | 225               | 225               |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>        | <b>245.620</b>    | <b>258.000</b>    | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                      | 245.620           | 258.000           | 265.000           | 265.000           | 265.000           | 265.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>4.019</b>      | <b>14.675</b>     | <b>3.851</b>      | <b>3.851</b>      | <b>3.851</b>      | <b>3.851</b>      |
| 456290    | Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen   | 0                 | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite     | 3.601             | 3.601             | 3.601             | 3.601             | 3.601             | 3.601             |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub | 0                 | 7.345             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd. | 0                 | 3.480             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge         | 418               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>732.724</b>    | <b>715.196</b>    | <b>727.293</b>    | <b>726.768</b>    |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                         | 0                 | 0                 | 732.724           | 715.196           | 727.293           | 726.768           |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>             | <b>2.324.958</b>  | <b>2.945.168</b>  | <b>3.395.393</b>  | <b>3.580.098</b>  | <b>3.989.970</b>  | <b>4.220.095</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                        | <b>-1.076.072</b> | <b>-878.555</b>   | <b>-1.097.236</b> | <b>-1.134.979</b> | <b>-1.157.566</b> | <b>-1.180.603</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                 | 0                 | -539              | -7.562            | -7.714            | -7.868            | -8.025            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                   | -833.724          | -664.147          | -833.116          | -861.952          | -879.191          | -896.775          |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.      | -3.635            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.     | -64.487           | -55.616           | -68.066           | -70.421           | -71.830           | -73.267           |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte     | -277              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.           | -165.016          | -143.295          | -184.119          | -190.491          | -194.301          | -198.187          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte           | -1.098            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub          | -598              | -6.625            | 1.445             | 1.517             | 1.588             | 1.682             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden        | -7.236            | -8.333            | -5.819            | -5.917            | -5.964            | -6.030            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b> | <b>-1.187.995</b> | <b>-1.124.250</b> | <b>-1.273.858</b> | <b>-1.222.859</b> | <b>-1.223.360</b> | <b>-1.223.361</b> |
| 522102    | Erhaltungsaufwendungen Brücken                     | -44.796           | 0                 | -50.000           | -50.000           | -50.000           | -50.000           |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.   | 0                 | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm | -940              | -50.000           | -70.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                              | -23               | -50               | -25               | -26               | -27               | -28               |
| 524117    | Gebühren Straßenoberflächenentwässerung            | -1.133.964        | -1.065.000        | -1.145.133        | -1.145.133        | -1.145.133        | -1.145.133        |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                | -59               | -2.000            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst. | -525              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten   | -7.689            | -6.200            | -7.700            | -6.700            | -7.200            | -7.200            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                  | <b>-3.193.985</b> | <b>-3.287.670</b> | <b>-3.094.196</b> | <b>-3.165.160</b> | <b>-3.554.239</b> | <b>-3.712.318</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                     | -3.193.985        | -3.287.670        | -3.093.404        | -3.164.368        | -3.553.447        | -3.711.526        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG | 0                 | 0                 | -792              | -792              | -792              | -792              |

**Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025       | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-29.002</b>    | <b>-21.225</b>    | <b>-17.220</b>    | <b>-17.220</b>    | <b>-17.220</b>    | <b>-17.220</b>    |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -1.107            | -1.125            | -1.120            | -1.120            | -1.120            | -1.120            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -26.654           | -20.000           | -16.000           | -16.000           | -16.000           | -16.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -485              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -756              | -100              | -100              | -100              | -100              | -100              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-5.487.054</b> | <b>-5.311.700</b> | <b>-5.482.510</b> | <b>-5.540.217</b> | <b>-5.952.385</b> | <b>-6.133.502</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-3.162.095</b> | <b>-2.366.532</b> | <b>-2.087.117</b> | <b>-1.960.119</b> | <b>-1.962.415</b> | <b>-1.913.408</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-3.162.095</b> | <b>-2.366.532</b> | <b>-2.087.117</b> | <b>-1.960.119</b> | <b>-1.962.415</b> | <b>-1.913.408</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-3.162.095</b> | <b>-2.366.532</b> | <b>-2.087.117</b> | <b>-1.960.119</b> | <b>-1.962.415</b> | <b>-1.913.408</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-4.224.789</b> | <b>-3.613.619</b> | <b>-4.221.841</b> | <b>-4.205.905</b> | <b>-4.288.090</b> | <b>-4.373.186</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -4.224.789        | -3.613.619        | -4.221.841        | -4.205.905        | -4.288.090        | -4.373.186        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-7.386.885</b> | <b>-5.980.151</b> | <b>-6.308.958</b> | <b>-6.166.024</b> | <b>-6.250.505</b> | <b>-6.286.593</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027                           | Plan 2028                           | Plan 2029         |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                    | 705.358           | 1.005.000          | 885.000            | 885.000                             | 885.000                             | 885.000           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                                   | 450               | 225                | 225                | 225                                 | 225                                 | 225               |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                 | 185.381           | 258.000            | 265.000            | 265.000                             | 265.000                             | 265.000           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                             | 3.880             | 250                | 250                | 250                                 | 250                                 | 250               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>895.069</b>    | <b>1.263.475</b>   | <b>1.150.475</b>   | <b>1.150.475</b>                    | <b>1.150.475</b>                    | <b>1.150.475</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                              | -1.068.238        | -863.596           | -1.092.863         | -1.130.579                          | -1.153.190                          | -1.176.254        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | -1.336.643        | -1.124.250         | -1.273.858         | -1.222.859                          | -1.223.360                          | -1.223.361        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                             | -21.752           | -21.125            | -17.120            | -17.120                             | -17.120                             | -17.120           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-2.426.633</b> | <b>-2.008.971</b>  | <b>-2.383.841</b>  | <b>-2.370.558</b>                   | <b>-2.393.670</b>                   | <b>-2.416.735</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                                 | <b>-1.531.564</b> | <b>-745.496</b>    | <b>-1.233.366</b>  | <b>-1.220.083</b>                   | <b>-1.243.195</b>                   | <b>-1.266.260</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 2.040.665         | 1.623.596          | 3.238.000          | 3.725.000                           | 5.759.000                           | 7.170.400         |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                        | 146.580           | 4.213.000          | 1.203.500          | 192.000                             | 1.537.000                           | 4.679.600         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                                                 | <b>2.187.245</b>  | <b>5.836.596</b>   | <b>4.441.500</b>   | <b>3.917.000</b>                    | <b>7.296.000</b>                    | <b>11.850.000</b> |
| 24        | - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                    | -195.200          | -109.900           | -149.900           | -149.900                            | -149.900                            | -149.900          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)                         | -3.222.851        | -10.566.900        | -16.107.900        | -15.874.900<br>(-5.300.000)         | -12.295.900<br>(-2.400.000)         | -8.416.900        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                                   | -168.481          | -459.000           | -479.000           | -776.500                            | -259.000                            | -269.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)</b>                  | <b>-3.586.532</b> | <b>-11.135.800</b> | <b>-16.736.800</b> | <b>-16.801.300<br/>(-5.300.000)</b> | <b>-12.704.800<br/>(-2.400.000)</b> | <b>-8.835.800</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)<br/>(Verpflichtungsermächtigungen)</b> | <b>-1.399.287</b> | <b>-5.299.204</b>  | <b>-12.295.300</b> | <b>-12.884.300<br/>(-5.300.000)</b> | <b>-5.408.800<br/>(-2.400.000)</b>  | <b>3.014.200</b>  |



## 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 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>774.513</b>    | <b>1.051.936</b>  | <b>919.657</b>    | <b>1.074.929</b>  | <b>1.342.346</b>  | <b>1.496.813</b>  |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 61.995            | 62.876            | 69.520            | 68.450            | 68.450            | 68.450            |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 410.263           | 694.136           | 571.269           | 727.611           | 995.028           | 1.149.495         |
| 416290    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem./GV                                  | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            | 13.378            |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 284.080           | 284.069           | 254.123           | 254.123           | 254.123           | 254.123           |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 4.796             | -2.523            | 11.367            | 11.367            | 11.367            | 11.367            |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>548.292</b>    | <b>546.146</b>    | <b>511.137</b>    | <b>514.737</b>    | <b>600.206</b>    | <b>642.735</b>    |
| 432190    | Übrige Gebühren und Entgelte                                                   | 36.321            | 20.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG                              | 346.244           | 369.459           | 327.394           | 329.227           | 353.446           | 386.451           |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG                                   | 165.727           | 156.687           | 153.743           | 155.510           | 216.760           | 226.285           |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>450</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        | <b>225</b>        |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                                                          | 450               | 225               | 225               | 225               | 225               | 225               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>          | <b>7.878</b>      | <b>250</b>        | <b>250</b>        | <b>250</b>        | <b>250</b>        |
| 456290    | Beitreib.geb., Säumnisz., Stund.- u. Auss.zinsen                               | 0                 | 250               | 250               | 250               | 250               | 250               |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 5.652             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 1.976             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>650.756</b>    | <b>646.516</b>    | <b>623.580</b>    | <b>478.858</b>    |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0                 | 0                 | 650.756           | 646.516           | 623.580           | 478.858           |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.323.255</b>  | <b>1.606.185</b>  | <b>2.082.026</b>  | <b>2.236.657</b>  | <b>2.566.607</b>  | <b>2.618.881</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-635.331</b>   | <b>-556.097</b>   | <b>-690.779</b>   | <b>-714.530</b>   | <b>-728.754</b>   | <b>-743.261</b>   |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                 | -487              | -6.858            | -6.995            | -7.135            | -7.277            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -491.252          | -420.125          | -523.866          | -541.998          | -552.838          | -563.895          |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -2.423            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -38.232           | -35.182           | -42.800           | -44.281           | -45.167           | -46.070           |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                 | -185              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -97.225           | -90.645           | -115.774          | -119.782          | -122.177          | -124.621          |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -732              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -72               | -4.519            | 1.741             | 1.802             | 1.864             | 1.941             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -5.210            | -5.139            | -3.223            | -3.277            | -3.302            | -3.339            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-1.187.913</b> | <b>-1.120.000</b> | <b>-1.272.633</b> | <b>-1.221.633</b> | <b>-1.222.133</b> | <b>-1.222.133</b> |
| 522102    | Erhaltungsaufwendungen Brücken                                                 | -44.796           | 0                 | -50.000           | -50.000           | -50.000           | -50.000           |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm                             | -940              | -50.000           | -70.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 524117    | Gebühren Straßenoberflächenentwässerung                                        | -1.133.964        | -1.065.000        | -1.145.133        | -1.145.133        | -1.145.133        | -1.145.133        |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | -525              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | -7.689            | -5.000            | -7.500            | -6.500            | -7.000            | -7.000            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-2.845.642</b> | <b>-2.937.070</b> | <b>-2.635.675</b> | <b>-2.682.386</b> | <b>-2.986.847</b> | <b>-3.100.661</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -2.845.642        | -2.937.070        | -2.634.883        | -2.681.594        | -2.986.055        | -3.099.868        |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0                 | -792              | -792              | -792              | -792              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-16.125</b>    | <b>-20.225</b>    | <b>-11.230</b>    | <b>-11.230</b>    | <b>-11.230</b>    | <b>-11.230</b>    |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -225              | -225              | -230              | -230              | -230              | -230              |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -15.415           | -20.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -485              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-4.685.011</b> | <b>-4.633.392</b> | <b>-4.610.317</b> | <b>-4.629.779</b> | <b>-4.948.964</b> | <b>-5.077.284</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-3.361.756</b> | <b>-3.027.207</b> | <b>-2.528.291</b> | <b>-2.393.122</b> | <b>-2.382.357</b> | <b>-2.458.403</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-3.361.756</b> | <b>-3.027.207</b> | <b>-2.528.291</b> | <b>-2.393.122</b> | <b>-2.382.357</b> | <b>-2.458.403</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-3.361.756</b> | <b>-3.027.207</b> | <b>-2.528.291</b> | <b>-2.393.122</b> | <b>-2.382.357</b> | <b>-2.458.403</b> |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-2.536.321</b> | <b>-2.255.590</b> | <b>-2.477.102</b> | <b>-2.560.032</b> | <b>-2.615.168</b> | <b>-2.668.513</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -2.536.321        | -2.255.590        | -2.477.102        | -2.560.032        | -2.615.168        | -2.668.513        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                        | <b>-5.898.078</b> | <b>-5.282.797</b> | <b>-5.005.394</b> | <b>-4.953.155</b> | <b>-4.997.525</b> | <b>-5.126.916</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1201:****432190 Übrige Gebühren und Entgelte**

Es handelt sich um Erträge aus Sondernutzungsgebühren.

**441191 Sonstige Pachterträge**

Es handelt sich um Erträge aus Gebühren für die Sondernutzung von Wegeseitengräben.

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

Es handelt sich um Erträge aus anfallenden Stundungszinsen von Straßenbaubeiträgen.

**522102 Erhaltungsaufwendungen Brücken**

Hierbei handelt es sich um die vorgeschriebene turnusmäßige Überprüfung der städtischen Brücken und die daraus resultierenden, zeit-nahen Sanierungsmaßnahmen.

**522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Ein Ansatz in Höhe von 20.000 € dient der Sanierung von Radwegen. Eine Erhöhung des Ansatzes erscheint derzeit nicht erforderlich, da die Maßnahmen meist investiv zu veranschlagen sind.

Weitere 50.000 € sind für die Sicherung des Stollens „Terrassenweg“ vorgesehen. Der bergmännische Hohlraum unter dem Terrassenweg muss gesichert werden, um Schäden für die Anwohner zu verhindern (Verkehrssicherungspflicht).

**524117 Gebühren Straßenoberflächenentwässerung**

Es handelt sich um die an das Abwasserwerk abzuführenden Kanalgebühren für die Oberflächenentwässerung der städtischen Straßen und solcher Straßen der überörtlichen Baulastträger, für die Vereinbarungen nach den Ortsdurchfahrtsrichtlinien bestehen. Die Ermittlung des Betrages erfolgte auf der Grundlage der fortgeschriebenen Straßenflächen und unter Berücksichtigung der derzeit geltenden Gebüh-rensätze.

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

Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter der Technischen Verwaltung (unter anderem zur Sicherstellung der Einhaltung von neuen Vorgaben und Gesetze).

**542290 Übrige Mieten und Pachten**

Pachtaufwendungen für Wendeanlage Tannenbergrweg an VVS und für Rheinufer (Fähranleger) an BLB NRW.

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

Web-Portal zur Veröffentlichung der Ergebnisse des Wirtschaftswegekonzeptes

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027                              | Plan<br>2028                              | Plan<br>2029      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                                                    | 22.972            | 20.000            | 30.000             | 30.000                                    | 30.000                                    | 30.000            |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                                                   | 450               | 225               | 225                | 225                                       | 225                                       | 225               |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                                             | 3.735             | 250               | 250                | 250                                       | 250                                       | 250               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>27.157</b>     | <b>20.475</b>     | <b>30.475</b>      | <b>30.475</b>                             | <b>30.475</b>                             | <b>30.475</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                                                              | -630.049          | -546.439          | -689.297           | -713.055                                  | -727.317                                  | -741.863          |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                       | -1.336.561        | -1.120.000        | -1.272.633         | -1.221.633                                | -1.222.133                                | -1.222.133        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                                             | -16.125           | -20.225           | -11.230            | -11.230                                   | -11.230                                   | -11.230           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                                 | <b>-1.982.735</b> | <b>-1.686.664</b> | <b>-1.973.160</b>  | <b>-1.945.918</b>                         | <b>-1.960.680</b>                         | <b>-1.975.226</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>                                 | <b>-1.955.578</b> | <b>-1.666.189</b> | <b>-1.942.685</b>  | <b>-1.915.443</b>                         | <b>-1.930.205</b>                         | <b>-1.944.751</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                            | 2.007.541         | 308.596           | 2.746.000          | 2.749.000                                 | 4.559.000                                 | 6.994.400         |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                        | 96.769            | 3.982.000         | 1.143.500          | 112.000                                   | 1.361.500                                 | 4.533.500         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                                                 | <b>2.104.310</b>  | <b>4.290.596</b>  | <b>3.889.500</b>   | <b>2.861.000</b>                          | <b>5.920.500</b>                          | <b>11.527.900</b> |
| 24        | - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.                                    | -195.200          | -109.900          | -149.900           | -149.900                                  | -149.900                                  | -149.900          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)                         | -2.924.806        | -9.202.900        | -14.961.900        | -14.408.900<br>(-5.300.000)               | -11.049.900<br>(-2.400.000)               | -7.170.900        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen                                   | -38.006           | 0                 | 0                  | 0                                         | 0                                         | 0                 |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)</b>                  | <b>-3.158.012</b> | <b>-9.312.800</b> | <b>-15.111.800</b> | <b>-14.558.800</b><br><b>(-5.300.000)</b> | <b>-11.199.800</b><br><b>(-2.400.000)</b> | <b>-7.320.800</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)<br/>(Verpflichtungsermächtigungen)</b> | <b>-1.053.702</b> | <b>-5.022.204</b> | <b>-11.222.300</b> | <b>-11.697.800</b><br><b>(-5.300.000)</b> | <b>-5.279.300</b><br><b>(-2.400.000)</b>  | <b>4.207.100</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028       | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------------|------------|------------------------|----------------------------|
| I-23-003 Grunderwerb für Straßen                            | -195.200      | -100.000<br>-140.000       | 0<br>0                   | -140.000   | -140.000<br>-140.000   | -1.173.025<br>-1.733.025   |
| 07 + Sonstige Einzahlungen                                  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 3.119<br>3.119             |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 82.775<br>82.775           |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.         | -195.200      | -100.000<br>-140.000       | 0<br>0                   | -140.000   | -140.000<br>-140.000   | -1.258.918<br>-1.818.918   |
| I-66-010 Vermessungen im Zuge von Straßengrunderwerb        | 0             | -9.900<br>-9.900           | 0<br>0                   | -9.900     | -9.900<br>-9.900       | -77.577<br>-117.177        |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 730<br>730                 |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.         | 0             | -9.900<br>-9.900           | 0<br>0                   | -9.900     | -9.900<br>-9.900       | -12.564<br>-52.164         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | -65.743<br>-65.743         |
| I-66-015 Planungskosten Straßenbau                          | 0             | -9.900<br>-9.900           | 0<br>0                   | -9.900     | -9.900<br>-9.900       | -46.557<br>-86.157         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -9.900<br>-9.900           | 0<br>0                   | -9.900     | -9.900<br>-9.900       | -46.557<br>-86.157         |
| I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken              | -56.215       | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0                   | -50.000    | -50.000<br>-50.000     | -2.911.907<br>-3.111.907   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 171.240<br>171.240         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -56.215       | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0                   | -50.000    | -50.000<br>-50.000     | -3.083.147<br>-3.283.147   |
| I-66-018 Ausbau Draveler Wiese / Im Eichenfeld              | 98.447        | 0<br>-13.500               | 0<br>0                   | -94.500    | 0<br>0                 | -272.470<br>-380.470       |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 98.447        | 0<br>-13.500               | 0<br>0                   | -94.500    | 0<br>0                 | 98.447<br>-9.553           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | -370.917<br>-370.917       |
| I-66-020 Straßenbau Gewerbegeb. Am Krahfeld/Hünscheider Hof | 0             | 0<br>276.000               | 0<br>0                   | 0          | -45.000<br>0           | -294.093<br>-63.093        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>276.000               | 0<br>0                   | 0          | -45.000<br>0           | 316.827<br>547.827         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | -610.919<br>-610.919       |
| I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld         | 0             | 0<br>-122.000              | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 0<br>-122.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>-122.000              | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 0<br>-122.000              |
| I-66-029 Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg | -29.494       | -667.000<br>-500.000       | 0<br>0                   | 0          | 0<br>-500.000          | -2.076.516<br>-3.076.516   |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | -13.368       | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | 1.472.816<br>1.472.816     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -16.126       | -667.000<br>-500.000       | 0<br>0                   | 0          | 0<br>-500.000          | -3.549.332<br>-4.549.332   |
| I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung          | 678.348       | -500.000<br>-7.799.000     | -2.400.000<br>-2.400.000 | -1.881.000 | 279.000<br>3.210.000   | -366.908<br>-6.557.908     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 795.515       | 0<br>201.000               | 0<br>0                   | 1.119.000  | 3.279.000<br>3.310.000 | 2.745.078<br>10.654.078    |
| 24 - Auszahlg. f. d. Erwerb v. Grundstücken u. Geb.         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0                   | 0          | 0<br>0                 | -1.954<br>-1.954           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -117.167      | -500.000<br>-8.000.000     | -2.400.000<br>-2.400.000 | -3.000.000 | -3.000.000<br>-100.000 | -3.110.031<br>-17.210.031  |
| I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollend. 2. BA  | -22.507       | -500.000<br>-100.000       | 0<br>0                   | -1.285.000 | -305.000<br>0          | -554.259<br>-2.244.259     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -22.507       | -500.000<br>-100.000       | 0<br>0                   | -1.285.000 | -305.000<br>0          | -554.259<br>-2.244.259     |
| I-66-046 Neubau von Brücken                                 | -61.424       | -150.000<br>-330.000       | 0<br>0                   | -320.000   | -250.000<br>-250.000   | -1.624.065<br>-2.774.065   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -61.424       | -150.000<br>-330.000       | 0<br>0                   | -320.000   | -250.000<br>-250.000   | -1.624.065<br>-2.774.065   |



**Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| I-66-069 Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf        | 0             | 0<br>-20.000               | 0<br>0             | -420.000   | 186.500<br>0             | -37.450<br>-290.950        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 526.500<br>0             | 0<br>526.500               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | 0<br>-20.000               | 0<br>0             | -420.000   | -340.000<br>0            | -37.450<br>-817.450        |
| I-66-071 Ausbau Döttscheider Weg                      | 11.690        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -659.963<br>-659.963       |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten          | 11.690        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 520.885<br>520.885         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -1.180.848<br>-1.180.848   |
| I-66-089 Ausbau Flurweg                               | 0             | -40.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -60.775<br>-60.775         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -40.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -60.775<br>-60.775         |
| I-66-091 Ausbau An der Obstwiese                      | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -6.500     | 0<br>0                   | -53.280<br>-59.780         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -6.500     | 0<br>0                   | 129.645<br>123.145         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -182.925<br>-182.925       |
| I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen       | 0             | -35.000<br>-200.000        | 0<br>0             | -210.000   | -220.000<br>-230.000     | -229.494<br>-1.089.494     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -35.000<br>-200.000        | 0<br>0             | -210.000   | -220.000<br>-230.000     | -229.494<br>-1.089.494     |
| I-66-096 Ausbau Oberweingartenweg                     | -373.609      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -648.880<br>-648.880       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -373.609      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -648.880<br>-648.880       |
| I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt | 111.014       | -2.100.000<br>-1.000.000   | -2.500.000<br>0    | -1.050.000 | -1.000.000<br>-1.050.000 | -2.267.994<br>-6.367.994   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 508.052       | 0<br>1.700.000             | 0<br>0             | 1.450.000  | 1.100.000<br>650.000     | 518.052<br>5.418.052       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -397.038      | -2.100.000<br>-2.700.000   | -2.500.000<br>0    | -2.500.000 | -2.100.000<br>-1.700.000 | -2.786.046<br>-11.786.046  |
| I-66-107 Gehweg OD Uthweiler, Siegburger Straße       | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | -613.000   | 0<br>514.400             | -34.210<br>-132.810        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>514.400             | 0<br>514.400               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | -613.000   | 0<br>0                   | -34.210<br>-647.210        |
| I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße                 | -263.160      | 0<br>-760.000              | -400.000<br>0      | -560.000   | 0<br>2.340.000           | -1.128.770<br>-108.770     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>2.340.000           | 0<br>2.340.000             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | -263.160      | 0<br>-760.000              | -400.000<br>0      | -560.000   | 0<br>0                   | -1.128.770<br>-2.448.770   |
| I-66-185 Versenkbare Poller Zufahrt Drachenfels       | -38.006       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -38.006<br>-38.006         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen  | -38.006       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -38.006<br>-38.006         |
| I-66-196 Ausbau Rotdornstraße                         | 0             | -200.000<br>0              | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -212.338<br>-212.338       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -200.000<br>0              | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -212.338<br>-212.338       |
| I-66-197 Ausbau Propsthofstraße                       | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | -330.000   | 76.500<br>0              | -50.000<br>-303.500        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten          | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 526.500<br>0             | 0<br>526.500               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | -330.000   | -450.000<br>0            | -50.000<br>-830.000        |
| I-66-214 Ausbau Kleiner Graben                        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -30.000    | -30.000<br>-300.000      | -11.330<br>-371.330        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -30.000    | -30.000<br>-300.000      | -11.330<br>-371.330        |

**Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| I-66-215 Ausbau Andreas-Schlüter-Straße                     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | -20.000<br>-40.000       | 0<br>-60.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | -20.000<br>-40.000       | 0<br>-60.000               |
| I-66-217 Ausbau Friedenstraße                               | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -20.000<br>-20.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -20.000<br>-20.000         |
| I-66-218 Ausbau Kaiserstraße                                | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -50.000<br>-50.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -50.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -50.000<br>-50.000         |
| I-66-219 Ausbau Kapellenweg                                 | 0             | -119.000<br>-5.000         | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -128.532<br>-133.532       |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 381.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 381.000<br>381.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -500.000<br>-5.000         | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -509.532<br>-514.532       |
| I-66-224 Hauptstraße - Aufwertung Fußgängerzone             | 0             | 0<br>-110.000              | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -39.269<br>-149.269        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0             | 0<br>270.000               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 0<br>270.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>-380.000              | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 0<br>-380.000              |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -39.269<br>-39.269         |
| I-66-226 Ausbau Im Burggarten                               | 0             | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0             | -550.000   | 398.500<br>0             | -66.219<br>-267.719        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 418.500<br>0             | 0<br>418.500               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0             | -550.000   | -20.000<br>0             | -66.219<br>-686.219        |
| I-66-250 Ausbau Am Forstkreuz                               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | -50.000<br>-50.000       | 0<br>-100.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | -50.000<br>-50.000       | 0<br>-100.000              |
| I-66-251 Ausbau Einmündung Obere Straße / Siebengebirgsstr. | -173.345      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -174.054<br>-174.054       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -173.345      | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | -174.054<br>-174.054       |
| I-66-256 Ausbau Am Kissel                                   | 0             | 79.000<br>0                | 0<br>0             | 0          | 0<br>-50.000             | 79.000<br>29.000           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 479.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 479.000<br>479.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -400.000<br>0              | 0<br>0             | 0          | 0<br>-50.000             | -400.000<br>-450.000       |
| I-66-257 Ausbau Kantstraße                                  | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | -20.000    | -20.000<br>-23.000       | -21.407<br>-84.407         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>163.000             | 0<br>163.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | -20.000    | -20.000<br>-186.000      | -21.407<br>-247.407        |
| I-66-258 Ausbau Ladestraße                                  | 0             | 411.000<br>0               | 0<br>0             | 0          | 0<br>-100.000            | 355.939<br>255.939         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 1.296.000<br>0             | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 1.296.000<br>1.296.000     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -885.000<br>0              | 0<br>0             | 0          | 0<br>-100.000            | -940.061<br>-1.040.061     |
| I-66-263 Ausbau Radwegenetz                                 | -275.921      | -681.404<br>-250.000       | 0<br>0             | -1.250.000 | -1.500.000<br>-1.500.000 | -1.100.107<br>-5.600.107   |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -940          | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 0<br>-940                  |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 236.600       | 68.596<br>500.000          | 0<br>0             | 0          | 0<br>0                   | 305.196<br>805.196         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -511.581      | -750.000<br>-750.000       | 0<br>0             | -1.250.000 | -1.500.000<br>-1.500.000 | -1.404.363<br>-6.404.363   |

**Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|
| I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen                    | 0             | 440.000<br>0               | 0<br>0             | -300.000  | -1.000.000<br>455.500    | 425.905<br>-418.595        |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 1.720.000<br>0             | 0<br>0             | 0         | 0<br>1.795.500           | 1.720.000<br>3.515.500     |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -1.280.000<br>0            | 0<br>0             | -300.000  | -1.000.000<br>-1.340.000 | -1.294.095<br>-3.934.095   |
| I-66-267 Ausbau Am Heckelchen                               | 0             | 96.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | 96.000<br>96.000           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 106.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | 106.000<br>106.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -10.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | -10.000<br>-10.000         |
| I-66-268 Fußweg Drachenfelsbahn                             | 43.297        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | 35.769<br>35.769           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 73.135        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | 96.999<br>96.999           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -29.838       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | -61.230<br>-61.230         |
| I-66-281 Ausbau Wiesenstraße                                | 0             | -266.000<br>-95.000        | 0<br>0             | -266.000  | -185.000<br>-15.000      | -266.000<br>-827.000       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | -266.000<br>-95.000        | 0<br>0             | -266.000  | -185.000<br>-15.000      | -266.000<br>-827.000       |
| I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-Straße                     | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -60.000   | 0<br>54.000              | 0<br>-6.000                |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>54.000              | 0<br>54.000                |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -60.000   | 0<br>0                   | 0<br>-60.000               |
| I-66-287 Straßenausbau Lilienweg                            | -5.276        | -250.000<br>-390.000       | 0<br>0             | 168.000   | 0<br>71.000              | -255.276<br>-406.276       |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 213.000   | 0<br>71.000              | 0<br>284.000               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -5.276        | -250.000<br>-390.000       | 0<br>0             | -45.000   | 0<br>0                   | -255.276<br>-690.276       |
| I-66-288 Drachenfelsstraße (Winzerstraße bis Talstation)    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -90.000   | -100.000<br>-450.000     | 0<br>-640.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -90.000   | -100.000<br>-450.000     | 0<br>-640.000              |
| I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus<br>Wirtschaftswegekonzzept | -498.071      | -160.000<br>-225.000       | 0<br>0             | -120.000  | -120.000<br>-120.000     | -702.713<br>-1.287.713     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 394.239       | 240.000<br>75.000          | 0<br>0             | 180.000   | 180.000<br>180.000       | 634.239<br>1.249.239       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -892.310      | -400.000<br>-300.000       | 0<br>0             | -300.000  | -300.000<br>-300.000     | -1.336.952<br>-2.536.952   |
| I-66-304 Umgestaltung Lord-Byron-Platz                      | -5.210        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | -5.210<br>-5.210           |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -5.210        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                   | -5.210<br>-5.210           |
| I-66-305 Erschl.beitr. 60/8 Domblick (Planstraße A)         | 0             | 0<br>400.000               | 0<br>0             | 0         | -25.000<br>0             | 0<br>375.000               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>400.000               | 0<br>0             | 0         | -25.000<br>0             | 0<br>375.000               |
| I-66-306 Erschl.beitr. 60/8 Zur Heisterbacher Thalbahn (B)  | 0             | 0<br>83.000                | 0<br>0             | 0         | -6.500<br>0              | 0<br>76.500                |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>83.000                | 0<br>0             | 0         | -6.500<br>0              | 0<br>76.500                |
| I-66-307 Erschl.beitr. 60/8 Im Mettelsiefen (Planstraße C)  | 0             | 0<br>270.000               | 0<br>0             | 0         | -15.000<br>0             | 0<br>255.000               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>270.000               | 0<br>0             | 0         | -15.000<br>0             | 0<br>255.000               |
| I-66-308 Erschl.beitr. 60/8 Rehweg (Planstraße D)           | 0             | 0<br>128.000               | 0<br>0             | 0         | -18.500<br>0             | 0<br>109.500               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0             | 0<br>128.000               | 0<br>0             | 0         | -18.500<br>0             | 0<br>109.500               |

**Investitionen Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

| Nr. und Bezeichnung                          | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029  | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|-------------------------|----------------------------|
| I-66-309 Ausbau Herresbacher Straße          | 0             | 0<br>-200.000              | 0<br>0             | -2.200.000 | -1.100.000<br>2.450.000 | 0<br>-1.050.000            |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0          | 0<br>2.450.000          | 0<br>2.450.000             |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen              | 0             | 0<br>-200.000              | 0<br>0             | -2.200.000 | -1.100.000<br>0         | 0<br>-3.500.000            |

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

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für den im Jahresverlauf notwendigen Grunderwerb für unvorhersehbare Straßenbaumaßnahmen sowie für Entschädigungszahlungen bei der Ausübung von Vorkaufsrechten im Bereich der Straßenverkehrsflächen. Aufgrund einer erfolgten Anpassung der Gebührenordnung für das Vermessungs- und Katasterwesen sind die städtischen Kosten für diese Dienstleistungen gestiegen, wodurch eine Erhöhung des bisherigen Pauschalansatzes erforderlich wurde.

**I-66-010 Vermessung im Zuge von Straßengrunderwerb**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Vermessungen, die zur Abwicklung der im jeweiligen Haushaltsjahr anfallenden Straßengrunderwerbsfälle erforderlich sind.

**I-66-015 Planungskosten Straßenbau**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für Straßenplanungen, deren Notwendigkeit sich im Laufe des Jahres, z.B. aufgrund von Ausschussbeschlüssen, ergibt.

**I-66-016 Erneuerung bituminöser Fahrbahndecken**

Mittelansatz für die Erneuerung von bituminösen Fahrbahndecken im gesamten Stadtgebiet von Königswinter. Das Erfordernis der Straßensanierung wird nach dem jeweiligen Winter festgestellt. Alle Maßnahmen in diesem Programm sind nicht beitragsfähig.

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

In den Jahren 2026 (Im Eichenfeld) und 2027 (Draveler Wiese) sind die Abführung der in den vereinnahmten Beiträgen beinhalteten Straßenentwässerungsanteile an das Abwasserwerk veranschlagt

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

Die Beitragsabrechnung ist für 2026 vorgesehen. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW erfolgt in 2028.

**I-66-024 Erstattungszahlung Werkvertrag Im Krahfeld**

Die Firma Aldi hat den Ausbau der Zufahrtstraße zum Gewerbepark "Im Krahfeld" auf Höhe des eigenen Grundstückes vorfinanziert. Aufgrund des mit dem Discounter geschlossenen Werkvertrages ist die Stadt verpflichtet, mit fällig werden der Erschließungsbeiträge für diese Straße, die vorfinanzierten Ausbaukosten abzüglich der Erschließungsbeiträge zu erstatten.

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

Planstraßen A-D (Domblick, Im Mettelsiefen, Rehweg, Zur Heisterbacher Thalbahn): Die Erschließungsbeiträge werden voraussichtlich 2026 veranlagt. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk ist für 2028 vorgesehen. Eine Veranschlagung und Verbuchung erfolgt über die I-Nummern I-66-305 bis I-66-308.

Planstraße E: Für den Bebauungsplan 60/8 Teil B (Errichtung der Planstraße E) ist für 2026 die Errichtung der Baustraße und für 2029 der Endausbau vorgesehen.

**I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung**

Die hier veranschlagten Haushaltsmittel beinhalten die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße und den Bau der Ersatzstraße. Die Maßnahme wird zum Teil nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (Standardausführung der Bauwerke im Eisenbahnkreuzungsbereich) und zum Teil aus Städtebaufördermitteln (Teilflächen außerhalb des Eisenbahnkreuzungsbereiches, hochwertige Beläge und aufwändigeres Aufgangsbauwerk) gefördert.

Die derzeitige aktualisierte Schätzung der Gesamtkosten für die Herstellung der Bahnüberführung und den Bau der Ersatzstraße beträgt rund 19,5 Mio. € inklusive rund 30% Nebenkosten.

Für den Bau der Bahnüberführung ist eine Verpflichtungsermächtigung erforderlich. Durch die Verpflichtungsermächtigung (VE) wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen. Für die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße ist die Möglichkeit für eine Auftragserteilung bis in die Folgejahre zwingend erforderlich, da die Ausschreibungen an dem Projekt der Deutschen Bahn geknüpft sind. Der Baubeginn ist für 2026 geplant und die Bauzeit ist bis 2028 vorgesehen. Der Mittelabfluss erstreckt sich auf die Folgejahre nach dem jeweiligen Baufortschritt. Der Mittelabfluss wird derzeit mit rd. 5,333 Mio. angenommen. Die Differenz zwischen VE und Gesamtansatz erfasst Aufträge die während der Bauphase vergeben werden und nicht zwingend vorher ausgeschrieben werden müssen.

**I-66-045 Sanierung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. Bauabschnitt**

Beschluss zu Sitzungsvorlage 322/2018, BVA, 06.11.2018. Die hier veranschlagten Haushaltsmittel dienen der Umsetzung (Planung und Baukosten) der Sanierung Rheinuferpromenade in Niederdollendorf. Die Maßnahme wurde nach längerer Pause in 2024 wiederaufgenommen, die Planung überarbeitet und die Kostenschätzung aktualisiert.

**I-66-046 Neubau von Brücken**

Der hier gemeldete Ansatz enthält die Kosten für die Planung und bauliche Ausführung von Sanierungsmaßnahmen und Ersatzneubauten von Brücken. Dies dient der langfristigen Sicherung der Verkehrssicherheit sowie nach Möglichkeit der Verlängerung der technischen Nutzungsdauer. Bei Brückenneubauten werden zukünftige außergewöhnliche Ereignisse (z.B. Starkregen) planerisch nach den neuesten Erkenntnissen berücksichtigt; damit dienen diese auch der Vorsorge vor Überflutungsschäden.

**I-66-069 Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf**

Das Bauvorhaben Ausbau Scheurenstraße in Rauschendorf soll in 2027/2028 umgesetzt werden, die Erhebung der Vorausleistung der Erschließung ist für 2028 geplant.

#### **I-66-091 Ausbau An der Obstwiese**

Für 2027 ist die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk vorgesehen.

#### **I-66-094 Kleinere bauliche Maßnahmen an Straßen**

Bei den hier veranschlagten Mitteln handelt es sich um einen pauschalen Ansatz für aktivierbare bauliche Maßnahmen kleineren Umfangs an Straßen, wie z.B. Verkehrsberuhigungsmaßnahmen, deren Notwendigkeit sich meistens erst im Laufe des Haushaltsjahres ergibt. Im vorliegenden Ansatz wird über die Jahre eine Baukostensteigerung angenommen.

#### **I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt**

Die bauliche Umsetzung der Promenade soll in 2026 starten. Ebenfalls in 2026 wird die Planung im Bereich der Straße zur Ausführungsreife gebracht. Ab 2028 ist der Bau der Straße bis 2030 geplant.

Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen. Die Umgestaltung der Rheinallee ist eng mit den Projekten Bau der Ersatzstraße Altstadt sowie Bahnüberführung verzahnt. Nach dem Bau der Ersatzstraße wird die Umgestaltung der Rheinallee umgesetzt.

Der Abruf der Städtebaufördermittel erfolgt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers.

#### **I-66-107 Gehweg OD Uthweiler Siegburger Straße**

Die hier im Jahr 2027 veranschlagten Mittel sind Baukosten für den Gehweg OD Uthweiler Siegburger Str. vorgesehen. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

#### **I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße**

In 2026 und 2027 ist der Abschnitt Eigenacker bis Boserother Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen.

#### **I-66-197 Ausbau Propsthofstraße**

Die hier veranschlagten Mittel stellen Planungskosten in 2027, sowie Baukosten in 2027 und 2028 dar. In 2028 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2030. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW. Im Zuge des Straßenausbaus ist auch eine Bushaltestelle auszubauen. Hierzu ist eine Straßenplanung erforderlich, da die Straßenführung im Bereich der Bushaltestellen entsprechend angefasst werden muss. Eine Trennung der Maßnahmen ist aus logistischen Gründen ist nicht ratsam.

#### **I-66-214 Ausbau Kleiner Graben**

Die Planungskosten für den Ausbau des Kleinen Graben sind in 2027 und 2028 vorgesehen. Die Baukosten werden voraussichtlich 300.000 Euro betragen und wurden im Jahr 2029 veranschlagt, sowie ein Restmittelabfluss in 2030.

#### **I-66-215 Ausbau Andreas-Schlüter-Straße**

Im Haushaltsplan sind im Jahr 2028 und 2029 Mittel für die Vorplanung und Ausführungsplanung vorgesehen. Die Baukosten sowie die Beitragspflicht liegen außerhalb der mittelfristigen Finanzplanung.

#### **I-66-219 Ausbau Kapellenweg**

Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau des „Kapellenweg“ vorgesehen.

#### **I-66-224 Hauptstraße - Aufwertung Fußgängerzone**

Das Gestaltungskonzept für die Hauptstraße umfasst den Ersatz der vorhandenen Bäume, die Ergänzung zahlreicher Bäume, die Platzierung von großvolumigen Elementen (Pflanz-/Sitz-Funktion), sowie die Neuordnung der sonstigen Stadtmöblierung. Um den Bäumen eine längerfristige Überlebensperspektive zu verschaffen, sind in den Baumbeeten umfangreiche Maßnahmen zur Aufwertung des Bodens im Wurzelbereich erforderlich.

Der Haushaltsansatz beinhalten Ingenieurleistungen und Baumaßnahme. Für die Elemente der Stadtmöblierung können ggf. Fördermittel aus der Altstadtförderung in Anspruch genommen werden. In 2026 werden Fördermittel in Höhe von 270.000 € gemäß „NRW-Infrastrukturgesetz 2025-2036“ erwartet.

#### **I-66-226 Ausbau Im Burggarten**

Die hier im 2026 bis 2028 veranschlagten Mittel sind als Planungs- und Baukosten zum Straßenausbau „Im Burggarten“ geplant. In 2028 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen.

#### **I-66-250 Ausbau Am Forstkreuz**

Es ist der Ausbau „Am Forstkreuz“ vorgesehen und dafür wurden Planungsmittel im Jahr in 2028 und 2029 veranschlagt.

#### **I-66-256 Ausbau Am Kessel**

Das Projekt wird verschoben auf den Zeitraum nach Fertigstellung des BÜ Drachenfels. Weitere Planung ab 2029. Die veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau „Am Kessel“ vorgesehen. Die Baukosten sind ab dem Jahr 2030 geplant und müssen dann mit der fertiggestellten Planung aktualisiert werden.

#### **I-66-257 Ausbau Kantstraße**

Die hier im Jahr 2027 und 2028 veranschlagten Mittel sind als Planungskosten zum Straßenausbau „Kantstraße“ vorgesehen. Die Baukosten sind für 2029 vorgesehen. Vorausleistungen der Anlieger sind für 2029 vorgesehen.

#### **I-66-258 Ausbau Ladestraße**

Das Projekt wird verschoben auf den Zeitraum nach Fertigstellung des BÜ Drachenfels. Weitere Planung ab 2029. Die veranschlagten Mittel sind als Planungskosten für den Straßenausbau „Ladestraße“ vorgesehen.

#### **I-66-263 Ausbau Radwegenetz**

Der Ansatz dient dem Ausbau des Radwegenetzes. Schwerpunkt ist der Radweg am Rhein, der abschnittsweise saniert/ausgebaut werden soll. In Planung ist der Abschnitt Fährstraße bis Schönsitzstraße, weitere Planungs- und Bauabschnitte sollen folgen. Solange die Förderprogramme verfügbar sind, werden Fördermittel für derartige Maßnahmen beantragt.

#### **I-66-264 Straßenbau Gewerbegebiet Siefen**

Der Ansatz beinhaltet die Planungs- und Baukosten für den Straßenausbau im Gewerbegebiet Siefen. Die Baukosten sind für 2028, 2029, sowie 2031 und 2032 vorgesehen. Für die Erschließung des Gewerbegebietes Siefen ist für die Jahre 2028 und 2029 der Bau eines Kreisverkehrs auf der L331 geplant. Für den Kreisverkehr wird ebenfalls eine Verpflichtungsermächtigung in 2028 benötigt. Das Bauvorhaben Straßenausbau Gewerbegebiet Siefen mit dem dazugehörigen Kreisel und der Bushaltstelle unter der Produktgruppe 1205 erfordert bei der Größenordnung, dass Aufträge frühzeitig vergeben werden können. Die Auszahlungen erfolgen je nach Baufortschritt und ziehen sich im Gegensatz zur Auftragsvergabe, die in voller Summe erfolgt, meist über Jahre. In 2029 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2033. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW.

#### **I-66-281 Ausbau Wiesenstraße**

Die Planung für den Ausbau der Wiesenstraße ist für 2026 vorgesehen. Der Bauphase ist in verschiedene Abschnitte unterteilt und ist für 2027 bis 2029 vorgesehen.

#### **I-66-282 Ausbau Wilhelm-Liebertz-Straße**

Der Ausbau der Wilhelm-Liebertz-Straße ist für 2027 vorgesehen. In 2029 ist die Erhebung der Anliegerbeiträge nach BauGB vorgesehen.

#### **I-66-287 Straßenausbau Lilienweg**

Nachdem die Herstellung der Wohnbebauung abgeschlossen ist, erfolgt die Ausführung der erstmaligen Erschließung gem. Beschluss 311/2025 im BVA. In 2027 ist die Erhebung der Vorausleistungen nach BauGB vorgesehen, die Endveranlagung erfolgt voraussichtlich 2029. Zwei Jahre danach erfolgt die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das AWW.

#### **I-66-288 Drachenfelsstraße (Winzerstraße bis Talstation)**

Der Ansatz 2027 und 2028 beinhaltet die Planungskosten und 2029 die Baukosten für die Fertigstellung der Baumaßnahme im Bereich der Talstation der Drachenfelsbahn in der Altstadt.

#### **I-66-297 Umsetzung Maßnahmen aus Wirtschaftswegekonzept**

In 2021 wurde ein Wirtschaftswegekonzept aufgestellt, auf dessen Basis nun mit Landeszuwendungen die nachhaltige Verbesserung (Modernisierung) zentraler ländlicher Infrastruktur erfolgen soll. In 2022 wurde vorab eine Entwurfsplanung erstellt, die Umsetzung der Maßnahmen wird auch in den künftigen Jahren fortgesetzt. Die hier veranschlagten Einzahlungen, bilden die pro Jahr zu erwarteten Einzahlungen ab.

#### **I-66-305 Erschließungsbeiträge 60/8 Domblick (Planstraße A)**

#### **I-66-306 Erschließungsbeiträge 60/8 Zur Heisterbacher Thalbahn (B)**

#### **I-66-307 Erschließungsbeiträge 60/8 Im Mettelsiefen (Planstraße C)**

#### **I-66-308 Erschließungsbeiträge 60/8 Rehweg (Planstraße D)**

Die Erschließungsbeiträge werden voraussichtlich 2026 veranlagt. Die Abführung des Straßenentwässerungsanteils an das Abwasserwerk ist für 2028 vorgesehen. Die Bauausgaben wurden zentral über die I-66-029 „Straßenbau im Gebiet B-Plan 60/8 Am Limperichsberg“ abgewickelt.

#### **I-66-309 Ausbau Herresbacher Straße**

Aufgrund des schlechten Zustandes der Fahrbahn und der hohen Verkehrsbelastung ist der Ausbau aus Gründen der Verkehrssicherheit erforderlich. Der Ansatz 2026 beinhaltet die Planungskosten, für 2027 und 2028 ist die bauliche Umsetzung vorgesehen. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.



## 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

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>15.015</b>   | <b>24.778</b>   | <b>26.803</b>   | <b>50.524</b>   | <b>51.774</b>   | <b>53.024</b>   |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 14.022          | 14.022          | 22.352          | 27.407          | 27.407          | 27.407          |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 993             | 993             | 993             | 993             | 993             | 993             |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 0               | 9.763           | 3.458           | 22.123          | 23.373          | 24.623          |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>383.454</b>  | <b>680.000</b>  | <b>550.000</b>  | <b>550.000</b>  | <b>550.000</b>  | <b>550.000</b>  |
| 432114    | Parkgebühren                                                                   | 383.454         | 680.000         | 550.000         | 550.000         | 550.000         | 550.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>3.601</b>    | <b>3.784</b>    | <b>3.601</b>    | <b>3.601</b>    | <b>3.601</b>    | <b>3.601</b>    |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite                                 | 3.601           | 3.601           | 3.601           | 3.601           | 3.601           | 3.601           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 144             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 40              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>38</b>       | <b>9.292</b>    | <b>27.405</b>   | <b>88.738</b>   |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0               | 0               | 38              | 9.292           | 27.405          | 88.738          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>402.069</b>  | <b>708.562</b>  | <b>580.441</b>  | <b>613.416</b>  | <b>632.779</b>  | <b>695.363</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-48.444</b>  | <b>-29.891</b>  | <b>-40.431</b>  | <b>-41.824</b>  | <b>-42.657</b>  | <b>-43.507</b>  |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -37.587         | -22.655         | -30.861         | -31.929         | -32.568         | -33.219         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.884          | -1.897          | -2.521          | -2.609          | -2.661          | -2.714          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -7.482          | -4.888          | -6.820          | -7.056          | -7.198          | -7.341          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -231            | -230            | -93             | -94             | -94             | -93             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -260            | -220            | -134            | -136            | -137            | -139            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-59</b>      | <b>-3.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | 0               | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 524190    | Übrige Bewirtschaftungsaufwendungen                                            | -59             | -2.000          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-106.885</b> | <b>-104.733</b> | <b>-121.087</b> | <b>-107.939</b> | <b>-108.164</b> | <b>-108.388</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -106.885        | -104.733        | -121.087        | -107.939        | -108.164        | -108.388        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-12.839</b>  | <b>-900</b>     | <b>-5.890</b>   | <b>-5.890</b>   | <b>-5.890</b>   | <b>-5.890</b>   |
| 542290    | Übrige Mieten/Pachten                                                          | -882            | -900            | -890            | -890            | -890            | -890            |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -11.239         | 0               | -5.000          | -5.000          | -5.000          | -5.000          |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -719            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-168.226</b> | <b>-138.523</b> | <b>-168.408</b> | <b>-156.653</b> | <b>-157.711</b> | <b>-158.785</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>233.842</b>  | <b>570.038</b>  | <b>412.033</b>  | <b>456.763</b>  | <b>475.068</b>  | <b>536.578</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>233.842</b>  | <b>570.038</b>  | <b>412.033</b>  | <b>456.763</b>  | <b>475.068</b>  | <b>536.578</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>233.842</b>  | <b>570.038</b>  | <b>412.033</b>  | <b>456.763</b>  | <b>475.068</b>  | <b>536.578</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-57.814</b>  | <b>-49.075</b>  | <b>-183.394</b> | <b>-45.561</b>  | <b>-46.705</b>  | <b>-53.390</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -57.814         | -49.075         | -183.394        | -45.561         | -46.705         | -53.390         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>176.028</b>  | <b>520.963</b>  | <b>228.640</b>  | <b>411.202</b>  | <b>428.363</b>  | <b>483.189</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 1202:****432114 Parkgebühren**

Es handelt sich um die zu erwartenden Erträge aus der Bewirtschaftung von Parkplätzen. Aufgrund der anstehenden Maßnahmen auf dem Parkplatz „Bobby und Rheingold“ wurde der Ansatz zum Vorjahr reduziert.

**522120 Laufende Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Unterhaltung der Parkscheinautomaten.

**542290 Übrige Mieten und Pachten**

Es handelt sich hierbei um Pacht aufwendungen für die Parkplatzflächen unterhalb der Drachenbrücke.

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

Laufende Kosten (umsatzabhängig) für das bargeldlose Bezahlssystem der Parkscheinautomaten.



**Teilfinanzplan Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                         | 380.076         | 680.000         | 550.000        | 550.000        | 550.000        | 550.000        |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>380.076</b>  | <b>680.000</b>  | <b>550.000</b> | <b>550.000</b> | <b>550.000</b> | <b>550.000</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -47.953         | -29.440         | -40.203        | -41.594        | -42.426        | -43.275        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -59             | -3.000          | -1.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                  | -5.626          | -900            | -5.890         | -5.890         | -5.890         | -5.890         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-53.638</b>  | <b>-33.340</b>  | <b>-47.093</b> | <b>-48.484</b> | <b>-49.316</b> | <b>-50.165</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>326.438</b>  | <b>646.660</b>  | <b>502.907</b> | <b>501.516</b> | <b>500.684</b> | <b>499.835</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 500.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten             | 26.300          | 25.000          | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>26.300</b>   | <b>525.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>25.000</b>  |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0               | -464.000        | -1.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | -134.979        | -4.000          | -4.000         | -4.000         | -4.000         | -4.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-134.979</b> | <b>-468.000</b> | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-108.679</b> | <b>57.000</b>   | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 1202 Öffentliche Parkplätze**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-61-001 Stellplatzablösebeträge                     | 26.300        | 25.000<br>25.000           | 0<br>0             | 25.000    | 25.000<br>25.000       | 226.950<br>326.950         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 26.300        | 25.000<br>25.000           | 0<br>0             | 25.000    | 25.000<br>25.000       | 226.950<br>326.950         |
| I-66-255 Parkplätze / Stellplätze                    | -134.979      | -35.000<br>-5.000          | 0<br>0             | -5.000    | -5.000<br>-5.000       | -192.944<br>-212.944       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -31.000<br>-1.000          | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -42.382<br>-46.382         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -134.979      | -4.000<br>-4.000           | 0<br>0             | -4.000    | -4.000<br>-4.000       | -150.562<br>-166.562       |
| I-66-266 Mitfahrerparkplatz Ruttscheid               | 0             | 87.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 76.279<br>76.279           |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 500.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 500.000<br>500.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -413.000<br>0              | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -423.721<br>-423.721       |
| I-66-270 Parkplatz Dollendorfer Straße H`Rott        | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -20.000<br>-20.000         |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | -20.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -20.000<br>-20.000         |

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

Die Einzahlungen sind zweckgebunden für bspw. den Bau von Anlagen für Fahrradabstellflächen. Aus ihnen werden Sonderposten gebildet, die die Ergebnisbelastung aus der Abschreibung des jeweiligen Anlagegutes durch entsprechende Auflösung des Sonderpostens vermindern.

**I-66-255 Parkplätze / Stellplätze**

Generell handelt es sich bei diesem Ansatz um einen Pauschalansatz (1.000 Euro/Jahr) um Stellplätze im Stadtgebiet realisieren zu können. Je nach Maßnahme kann ein Sonderposten aus den erhaltenen Einzahlungen der Stellplatzablösebeträge gebildet werden. Ergänzend sind Mittel in Höhe von 4.000 Euro für Neu- und Ersatzbeschaffung von Parkautomaten vorgesehen.



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>10.489</b>   | <b>12.578</b>   | <b>12.304</b>   | <b>25.390</b>   | <b>42.355</b>   | <b>42.173</b>   |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 399             | 398             | 398             | 399             | 398             | 398             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 5.065           | 8.902           | 6.727           | 19.812          | 36.778          | 36.596          |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 4.598           | 2.805           | 4.753           | 4.752           | 4.753           | 4.752           |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 427             | 473             | 427             | 427             | 427             | 427             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>23.009</b>   | <b>23.516</b>   | <b>32.270</b>   | <b>33.075</b>   | <b>38.750</b>   | <b>41.334</b>   |
| 437101    | Ertr. Auflös. SoPo Erschließungsbeiträge n. BBauG                              | 7.412           | 6.700           | 6.522           | 6.076           | 8.714           | 9.749           |
| 437102    | Ertr. Auflös. SoPo Straßenbaubeiträge n. KAG                                   | 15.597          | 16.817          | 25.749          | 26.999          | 30.036          | 31.585          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>        | <b>1.347</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0               | 527             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 820             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktiviert Eigenleistungen</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>40.456</b>   | <b>13.139</b>   | <b>10.667</b>   | <b>7.266</b>    |
| 471190    | Aktiviert Eigenleistungen                                                      | 0               | 0               | 40.456          | 13.139          | 10.667          | 7.266           |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>33.499</b>   | <b>37.441</b>   | <b>85.031</b>   | <b>71.605</b>   | <b>91.771</b>   | <b>90.774</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-221.332</b> | <b>-211.768</b> | <b>-235.782</b> | <b>-243.896</b> | <b>-248.750</b> | <b>-253.703</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0               | -52             | -705            | -719            | -733            | -748            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -173.481        | -160.238        | -179.077        | -185.276        | -188.981        | -192.761        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -13.322         | -13.418         | -14.631         | -15.137         | -15.440         | -15.749         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -34.867         | -34.573         | -39.576         | -40.946         | -41.765         | -42.600         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -85             | -1.079          | -217            | -216            | -215            | -212            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 423             | -2.408          | -1.576          | -1.603          | -1.616          | -1.634          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-175.328</b> | <b>-183.498</b> | <b>-196.670</b> | <b>-206.571</b> | <b>-263.465</b> | <b>-277.539</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -175.328        | -183.498        | -196.670        | -206.571        | -263.465        | -277.539        |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-396.660</b> | <b>-395.266</b> | <b>-432.452</b> | <b>-450.467</b> | <b>-512.214</b> | <b>-531.242</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-363.161</b> | <b>-357.825</b> | <b>-347.421</b> | <b>-378.862</b> | <b>-420.443</b> | <b>-440.468</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-363.161</b> | <b>-357.825</b> | <b>-347.421</b> | <b>-378.862</b> | <b>-420.443</b> | <b>-440.468</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-363.161</b> | <b>-357.825</b> | <b>-347.421</b> | <b>-378.862</b> | <b>-420.443</b> | <b>-440.468</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-427.608</b> | <b>-448.423</b> | <b>-441.314</b> | <b>-457.972</b> | <b>-469.046</b> | <b>-479.761</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -427.608        | -448.423        | -441.314        | -457.972        | -469.046        | -479.761        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-790.769</b> | <b>-806.248</b> | <b>-788.736</b> | <b>-836.834</b> | <b>-889.489</b> | <b>-920.230</b> |

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung**

| Nr.       | Bezeichnung                                                   | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|---------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                       | 145              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>145</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 10        | - Personalauszahlungen                                        | -221.671         | -208.281        | -233.989        | -242.077        | -246.919        | -251.857        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>           | <b>-221.671</b>  | <b>-208.281</b> | <b>-233.989</b> | <b>-242.077</b> | <b>-246.919</b> | <b>-251.857</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>           | <b>-221.526</b>  | <b>-208.281</b> | <b>-233.989</b> | <b>-242.077</b> | <b>-246.919</b> | <b>-251.857</b> |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitions-<br>maßnahmen | 33.125           | 270.000         | 262.000         | 136.000         | 0               | 176.000         |
| 21        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                  | 23.511           | 206.000         | 35.000          | 55.000          | 150.500         | 121.100         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                           | <b>56.636</b>    | <b>476.000</b>  | <b>297.000</b>  | <b>191.000</b>  | <b>150.500</b>  | <b>297.100</b>  |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                                  | -171.225         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen             | 4.504            | -455.000        | -475.000        | -772.500        | -255.000        | -265.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                           | <b>-166.721</b>  | <b>-455.000</b> | <b>-475.000</b> | <b>-772.500</b> | <b>-255.000</b> | <b>-265.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>              | <b>-110.085</b>  | <b>21.000</b>   | <b>-178.000</b> | <b>-581.500</b> | <b>-104.500</b> | <b>32.100</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung**

| Nr. und Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026  | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027       | Plan 2028<br>Plan 2029       | 2006 - 2025<br>2006 - 2029       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|----------------------------------|
| <b>I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung</b> | <b>-161.009</b> | <b>-50.000<br/>-150.000</b> | <b>0<br/>0</b>     | <b>-150.000</b> | <b>-150.000<br/>-150.000</b> | <b>-1.269.983<br/>-1.869.983</b> |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 65.925<br>65.925                 |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen         | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 1.040<br>1.040                   |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -165.513        | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -180.485<br>-180.485             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 4.504           | -50.000<br>-150.000         | 0<br>0             | -150.000        | -150.000<br>-150.000         | -1.156.463<br>-1.756.463         |
| <b>I-66-176 Invest. Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)</b>  | <b>33.125</b>   | <b>20.000<br/>-15.000</b>   | <b>0<br/>0</b>     | <b>-15.000</b>  | <b>-15.000<br/>-15.000</b>   | <b>-362.633<br/>-422.633</b>     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 33.125          | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 51.055<br>51.055                 |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0               | 70.000<br>35.000            | 0<br>0             | 35.000          | 35.000<br>35.000             | 250.705<br>390.705               |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -89.696<br>-89.696               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | -50.000<br>-50.000          | 0<br>0             | -50.000         | -50.000<br>-50.000           | -574.697<br>-774.697             |
| <b>I-66-231 Straßenbeleuchtung Dollendorfer Straße</b>      | <b>23.511</b>   | <b>0<br/>0</b>              | <b>0<br/>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0<br/>0</b>               | <b>-43.627<br/>-43.627</b>       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 5.735<br>5.735                   |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 23.511          | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 23.511<br>23.511                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -72.873<br>-72.873               |
| <b>I-66-236 Straßenbeleuchtung Kaiserstraße</b>             | <b>0</b>        | <b>-10.000<br/>0</b>        | <b>0<br/>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0<br/>0</b>               | <b>-10.000<br/>-10.000</b>       |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | -10.000<br>0                | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -10.000<br>-10.000               |
| <b>I-66-237 Straßenbeleuchtung Kleiner Graben</b>           | <b>0</b>        | <b>0<br/>0</b>              | <b>0<br/>0</b>     | <b>0</b>        | <b>-5.000<br/>-25.000</b>    | <b>0<br/>-30.000</b>             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | -5.000<br>-25.000            | 0<br>-30.000                     |
| <b>I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße</b>    | <b>-5.712</b>   | <b>0<br/>-30.000</b>        | <b>0<br/>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0<br/>0</b>               | <b>-5.712<br/>-35.712</b>        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -5.712          | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -5.712<br>-5.712                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | 0<br>-30.000                | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 0<br>-30.000                     |
| <b>I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße</b>          | <b>0</b>        | <b>-30.000<br/>0</b>        | <b>0<br/>0</b>     | <b>-50.000</b>  | <b>-16.000<br/>0</b>         | <b>-30.000<br/>-96.000</b>       |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 34.000<br>0                  | 0<br>34.000                      |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | -30.000<br>0                | 0<br>0             | -50.000         | -50.000<br>0                 | -30.000<br>-130.000              |
| <b>I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße</b>             | <b>0</b>        | <b>0<br/>-5.000</b>         | <b>0<br/>0</b>     | <b>-45.000</b>  | <b>0<br/>0</b>               | <b>-35.046<br/>-85.046</b>       |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.          | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 26.045<br>26.045                 |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | 0               | 0<br>0                      | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | -48.543<br>-48.543               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | 0<br>-5.000                 | 0<br>0             | -45.000         | 0<br>0                       | -12.548<br>-62.548               |
| <b>I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kessel</b>                | <b>0</b>        | <b>10.000<br/>0</b>         | <b>0<br/>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0<br/>-15.000</b>         | <b>10.000<br/>-5.000</b>         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                | 0               | 20.000<br>0                 | 0<br>0             | 0               | 0<br>0                       | 20.000<br>20.000                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen        | 0               | -10.000<br>0                | 0<br>0             | 0               | 0<br>-15.000                 | -10.000<br>-25.000               |

**Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-275 Straßenbeleuchtung Im Burggarten            | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -45.000   | 30.000<br>0            | 0<br>-15.000               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 30.000<br>0            | 0<br>30.000                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -45.000   | 0<br>0                 | 0<br>-45.000               |
| I-66-277 Straßenbeleuchtung Kantstraße               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>-7.000            | 0<br>-7.000                |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>13.000            | 0<br>13.000                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>-20.000           | 0<br>-20.000               |
| I-66-278 Straßenbeleuchtung Kapellenweg              | 0             | 13.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 13.000<br>13.000           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 13.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 13.000<br>13.000           |
| I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße               | 0             | -12.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>-5.000            | -12.000<br>-17.000         |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 33.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 33.000<br>33.000           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -45.000<br>0               | 0<br>0             | 0         | 0<br>-5.000            | -45.000<br>-50.000         |
| I-66-283 Straßenbeleuchtung Wilhelm-Liebertz-Straße  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -9.500    | 0<br>8.500             | 0<br>-1.000                |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>8.500             | 0<br>8.500                 |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -9.500    | 0<br>0                 | 0<br>-9.500                |
| I-66-284 Straßenbeleuchtung Schulweg Eisbach         | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -48.469<br>-48.469         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -48.469<br>-48.469         |
| I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen     | 0             | 50.000<br>-3.000           | 0<br>0             | -35.000   | 26.000<br>0            | 50.000<br>38.000           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten         | 0             | 50.000<br>0                | 0<br>0             | 0         | 26.000<br>0            | 50.000<br>76.000           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>-3.000                | 0<br>0             | -35.000   | 0<br>0                 | 0<br>-38.000               |
| I-66-290 Straßenbeleuchtung Am Wiesenplätzchen       | 0             | 8.000<br>0                 | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 7.371<br>7.371             |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 8.000<br>0                 | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 8.000<br>8.000             |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -629<br>-629               |
| I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße              | 0             | -97.000<br>-97.000         | 0<br>0             | 64.000    | 0<br>0                 | -97.000<br>-130.000        |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 64.000    | 0<br>0                 | 0<br>64.000                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -97.000<br>-97.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -97.000<br>-194.000        |
| I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahring                  | 0             | 262.000<br>262.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 252.566<br>514.566         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 262.000<br>262.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | 262.000<br>524.000         |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -9.434<br>-9.434           |
| I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße        | 0             | -47.000<br>-47.000         | 0<br>0             | 32.000    | 0<br>0                 | -47.000<br>-62.000         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.   | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 32.000    | 0<br>0                 | 0<br>32.000                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -47.000<br>-47.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -47.000<br>-94.000         |

**Investitionen Produktgruppe 1203 Öffentliche Beleuchtung**

| Nr. und Bezeichnung                                                | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| <b>I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-Straße</b>             | 0             | -61.000<br>-61.000         | 0<br>0             | 40.000    | 0<br>0                 | -61.000<br>-82.000         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                 | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 40.000    | 0<br>0                 | 0<br>40.000                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | -61.000<br>-61.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -61.000<br>-122.000        |
| <b>I-66-295 Straßenbeleuchtung Scheurenstraße</b>                  | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -38.000   | 25.500<br>0            | 0<br>-12.500               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 25.500<br>0            | 0<br>25.500                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -38.000   | 0<br>0                 | 0<br>-38.000               |
| <b>I-66-296 Straßenbeleuchtung OD Uthweiler, Siegburger Straße</b> | 0             | -30.000<br>0               | 0<br>0             | -200.000  | 0<br>176.000           | -30.000<br>-54.000         |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn.                 | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>176.000           | 0<br>176.000               |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | -30.000<br>0               | 0<br>0             | -200.000  | 0<br>0                 | -30.000<br>-230.000        |
| <b>I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg</b>                       | 0             | -5.000<br>-10.000          | 0<br>0             | 20.000    | 0<br>7.000             | -5.000<br>12.000           |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                       | 0             | 20.000<br>0                | 0<br>0             | 20.000    | 0<br>7.000             | 20.000<br>47.000           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | -25.000<br>-10.000         | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -25.000<br>-35.000         |
| <b>I-66-310 Straßenbeleuchtung Herresbacher Straße</b>             | 0             | 0<br>-12.000               | 0<br>0             | -60.000   | 0<br>57.600            | 0<br>-14.400               |
| 21 + Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten                       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>57.600            | 0<br>57.600                |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | 0<br>-12.000               | 0<br>0             | -60.000   | 0<br>0                 | 0<br>-72.000               |
| <b>I-66-311 Straßenbeleuchtung Rheinuferpromenade Ndd 2.BA</b>     | 0             | 0<br>-10.000               | 0<br>0             | -90.000   | 0<br>0                 | 0<br>-100.000              |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen               | 0             | 0<br>-10.000               | 0<br>0             | -90.000   | 0<br>0                 | 0<br>-100.000              |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1203:****I-66-041 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (nicht beitragsfähig)**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Investitionen im Bereich der öffentlichen Beleuchtung, insbesondere für Ersatzbeschaffungen von maroden Lampenmasten sowie die Erneuerung/Modernisierung von bestehenden Beleuchtungsanlagen, die nicht beitragsmäßig abgerechnet werden können.

**I-66-176 Investitionen im Bereich Straßenbeleuchtung (beitragsfähig)**

Es handelt sich um einen Ansatz für die Erneuerung von beitragsfähigen Straßenbeleuchtungsanlagen im gesamten Stadtgebiet. Diese Anlagen müssen aufgrund ihres Alters und des Verschleißes komplett ersetzt werden. Bei einem Großteil der Maste kann die Standsicherheit mittelfristig nicht mehr sichergestellt werden.

**I-66-237 Straßenbeleuchtung Kleiner Graben**

Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-238 Straßenbeleuchtung Königswinterer Straße**

In 2026 der Abschnitt Eigenacker bis Boserother Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert. Diese sind in der Planung bei I-66-183 „Ausbau Königswinterer Straße (PG 1201)“ enthalten.

**I-66-242 Straßenbeleuchtung Propsthofstraße**

Die Haushaltsmittel sind für die Herstellung der Beleuchtung im Rahmen der Straßenbaumaßnahme I-66-197 „Ausbau Propsthofstraße“ vorgesehen. Für eingehende Erläuterungen wird auf die I-66-197 in der Produktgruppe 1201 verwiesen.

**I-66-244 Straßenbeleuchtung Wiesenstraße**

Im Zuge der Baumaßnahme I-66-281 Ausbau Wiesenstraße ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-274 Straßenbeleuchtung Am Kessel**

Im Zuge der Baumaßnahme I-66-256 Straßenausbau Am Kessel ist ab dem Jahr 2029 ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-275 Straßenbeleuchtung Im Burgarten**

Im Zuge der Baumaßnahme I-66-226 Straßenausbau Im Burgarten ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-277 Straßenbeleuchtung Kantstraße**

Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-279 Straßenbeleuchtung Ladestraße**

Im Zuge der Baumaßnahme I-66-258 Straßenbau Ladestraße ist ab dem Jahr 2029 ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-283 Straßenbeleuchtung Wilhelm-Liebertz Straße**

Der Ansatz beinhaltet die Baukosten und Anliegerbeiträge für den Ausbau der Wilhelm-Liebertz-Straße.

**I-66-289 Straßenbeleuchtung Gewerbegebiet Siefen**

Der Ansatz beinhaltet die Straßenbeleuchtung für das Gewerbegebiet Siefen.

**I-66-291 Straßenbeleuchtung Brandstraße**

Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und somit sind Einzahlungen in 2027 vorgesehen.

**I-66-292 Straßenbeleuchtung Lahrring**

Die Maßnahme umfasst den Straßenabschnitt Lahrring / Kantering zwischen Löwenburger Straße und Honnefer Grenzweg. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und somit sind Fördermittel und die Entsprechende Endveranlagung in 2026 vorgesehen.

**I-66-293 Straßenbeleuchtung Kronprinzenstraße**

Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und die Endveranlagung ist für 2027 vorgesehen.

**I-66-294 Straßenbeleuchtung Paul-Lemmerz-Straße**

Die hier im Jahr 2026 veranschlagten Mittel sind als Baukosten für die Herstellung bzw. Erneuerung der Beleuchtung ohne Straßenbaumaßnahme. Die Maßnahme ist anliegerbeitragspflichtig nach KAG und die Endveranlagung ist für 2027 vorgesehen.

**I-66-295 Straßenbeleuchtung Scheurenstraße**

In 2027 sind die Ausgaben für die Straßenbeleuchtung veranschlagt, in 2028 die Vorausleistungen der Anliegeranteile.

**I-66-296 Beleuchtung OD Uthweiler Siegburger Straße**

Für die Beleuchtung der OD Uthweiler, Siegburger Straße, sind für 2027 Baukosten eingestellt. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

**I-66-300 Straßenbeleuchtung Lilienweg**

Im Zuge der Baumaßnahme ist ebenfalls die Umsetzung der Straßenbeleuchtung vorgesehen.

**I-66-310 Straßenbeleuchtung Herresbacher Straße**

Aufgrund des schlechten Zustandes der Fahrbahn und der hohen Verkehrsbelastung ist der Ausbau aus Gründen der Verkehrssicherheit erforderlich. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

**I-66-311 Straßenbeleuchtung Rheinuferpromenade Niederdollendorf 2. Bauabschnitt**

Beschluss zu Sitzungsvorlage 322/2018, BVA, 06.11.2018. Die hier veranschlagten Haushaltsmittel dienen der Umsetzung (Planung und Baukosten) der Sanierung Rheinuferpromenade in Niederdollendorf (hier: Teil Straßenbeleuchtung). Die Maßnahme wurde nach längerer Pause in 2024 wiederaufgenommen, die Planung überarbeitet und die Kostenschätzung aktualisiert.



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025     | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>303.095</b>    | <b>305.000</b>  | <b>305.000</b>    | <b>305.000</b>    | <b>305.000</b>    | <b>305.000</b>    |
| 432106    | Straßenreinigungsgebühren                                                      | 303.095           | 305.000         | 305.000           | 305.000           | 305.000           | 305.000           |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>245.620</b>    | <b>258.000</b>  | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    | <b>265.000</b>    |
| 448290    | Erstattungen von Gemeinden/GV                                                  | 245.620           | 258.000         | 265.000           | 265.000           | 265.000           | 265.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>418</b>        | <b>283</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 193             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 89              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 418               | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>549.134</b>    | <b>563.283</b>  | <b>570.000</b>    | <b>570.000</b>    | <b>570.000</b>    | <b>570.000</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-42.726</b>    | <b>-23.311</b>  | <b>-37.818</b>    | <b>-39.117</b>    | <b>-39.893</b>    | <b>-40.683</b>    |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -31.620           | -17.425         | -28.794           | -29.790           | -30.386           | -30.994           |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -1.212            | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.469            | -1.459          | -2.352            | -2.434            | -2.483            | -2.532            |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                 | -92               | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -6.527            | -3.759          | -6.363            | -6.584            | -6.715            | -6.850            |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -366              | 0               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -277              | -445            | -88               | -86               | -84               | -80               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -163              | -223            | -220              | -223              | -225              | -228              |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-37</b>        | <b>-100</b>     | <b>-100</b>       | <b>-100</b>       | <b>-100</b>       | <b>-100</b>       |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -37               | -100            | -100              | -100              | -100              | -100              |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-42.764</b>    | <b>-23.411</b>  | <b>-37.918</b>    | <b>-39.217</b>    | <b>-39.993</b>    | <b>-40.783</b>    |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>506.370</b>    | <b>539.872</b>  | <b>532.082</b>    | <b>530.783</b>    | <b>530.007</b>    | <b>529.217</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>506.370</b>    | <b>539.872</b>  | <b>532.082</b>    | <b>530.783</b>    | <b>530.007</b>    | <b>529.217</b>    |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>506.370</b>    | <b>539.872</b>  | <b>532.082</b>    | <b>530.783</b>    | <b>530.007</b>    | <b>529.217</b>    |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.199.421</b> | <b>-847.534</b> | <b>-1.106.751</b> | <b>-1.128.559</b> | <b>-1.143.057</b> | <b>-1.157.085</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.199.421        | -847.534        | -1.106.751        | -1.128.559        | -1.143.057        | -1.157.085        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-693.051</b>   | <b>-307.662</b> | <b>-574.669</b>   | <b>-597.776</b>   | <b>-613.050</b>   | <b>-627.869</b>   |



**Erläuterungen Produktgruppe 1204:****432106 Straßenreinigungsgebühren**

Der Ansatz erfolgt auf der Grundlage der derzeitigen Gebührensätze, wobei hierbei ein Schwerpunkt auf die Veranlagung 2014 mit den neu ermittelten Gebührensätzen gelegt wurde. Ferner wurden Nachveranlagungen der Folgejahre berücksichtigt.

**448290 Erstattungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden**

Es handelt sich um die Erstattung von Aufwendungen für Papierkorbentleerungen durch den Rhein-Sieg-Kreis. Derzeit werden 19.432 Leerungen im Quartal vorgenommen, mit einem Erstattungsbetrag von je 3,22 Euro. Der Erstattungsbetrag wurde ab 2023 angehoben. Da die Vorjahresplanung noch auf dem alten Erstattungsbetrag basiert, kommt es jetzt zu einer Ansatzsteigerung.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1204 Straßenreinigung und Winterdienst**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 302.310          | 305.000        | 305.000        | 305.000        | 305.000        | 305.000        |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 185.381          | 258.000        | 265.000        | 265.000        | 265.000        | 265.000        |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>487.691</b>   | <b>563.000</b> | <b>570.000</b> | <b>570.000</b> | <b>570.000</b> | <b>570.000</b> |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -42.286          | -22.643        | -37.509        | -38.808        | -39.584        | -40.375        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-42.286</b>   | <b>-22.643</b> | <b>-37.509</b> | <b>-38.808</b> | <b>-39.584</b> | <b>-40.375</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>445.405</b>   | <b>540.357</b> | <b>532.491</b> | <b>531.192</b> | <b>530.416</b> | <b>529.625</b> |



## 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

12050100 ÖPNV und AST-Verkehre

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1205 ÖPNV

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>17.002</b>    | <b>28.314</b>   | <b>36.421</b>   | <b>42.171</b>   | <b>63.171</b>   | <b>93.171</b>   |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 5.003            | 2.677           | 24.422          | 24.422          | 24.422          | 24.422          |
| 416890    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v. übr. Bereichen                             | 11.999           | 25.637          | 11.999          | 17.749          | 38.749          | 68.749          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>1.384</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 829             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 555             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>41.474</b>   | <b>46.249</b>   | <b>65.641</b>   | <b>151.906</b>  |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0                | 0               | 41.474          | 46.249          | 65.641          | 151.906         |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>17.002</b>    | <b>29.698</b>   | <b>77.895</b>   | <b>88.421</b>   | <b>128.812</b>  | <b>245.077</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-128.239</b>  | <b>-57.489</b>  | <b>-92.427</b>  | <b>-95.611</b>  | <b>-97.512</b>  | <b>-99.450</b>  |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -99.783          | -43.704         | -70.518         | -72.959         | -74.418         | -75.907         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -7.580           | -3.660          | -5.761          | -5.961          | -6.080          | -6.202          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -18.915          | -9.430          | -15.585         | -16.124         | -16.446         | -16.775         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 66               | -351            | 103             | 110             | 117             | 126             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.027           | -344            | -666            | -677            | -684            | -692            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-23</b>       | <b>-1.250</b>   | <b>-225</b>     | <b>-226</b>     | <b>-227</b>     | <b>-228</b>     |
| 524112    | Gebäudeversicherungen                                                          | -23              | -50             | -25             | -26             | -27             | -28             |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -1.200          | -200            | -200            | -200            | -200            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-66.131</b>   | <b>-62.369</b>  | <b>-140.763</b> | <b>-168.263</b> | <b>-195.763</b> | <b>-225.730</b> |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -66.131          | -62.369         | -140.763        | -168.263        | -195.763        | -225.730        |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-194.393</b>  | <b>-121.108</b> | <b>-233.415</b> | <b>-264.100</b> | <b>-293.502</b> | <b>-325.408</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-177.391</b>  | <b>-91.411</b>  | <b>-155.520</b> | <b>-175.679</b> | <b>-164.690</b> | <b>-80.331</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-177.391</b>  | <b>-91.411</b>  | <b>-155.520</b> | <b>-175.679</b> | <b>-164.690</b> | <b>-80.331</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-177.391</b>  | <b>-91.411</b>  | <b>-155.520</b> | <b>-175.679</b> | <b>-164.690</b> | <b>-80.331</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-3.625</b>    | <b>-12.997</b>  | <b>-13.279</b>  | <b>-13.781</b>  | <b>-14.114</b>  | <b>-14.436</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -3.625           | -12.997         | -13.279         | -13.781         | -14.114         | -14.436         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-181.016</b>  | <b>-104.407</b> | <b>-168.799</b> | <b>-189.460</b> | <b>-178.804</b> | <b>-94.767</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 1205:****524112 Gebäudeversicherungen**

Hierbei handelt es sich um die Versicherung der Wartehalle Margarethenhöhe.

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

Es handelt sich um Mittel für Fortbildungen der Mitarbeiter.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1205 ÖPNV**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026       | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                                   | -126.279        | -56.794         | -91.864           | -95.044           | -96.945           | -98.884           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | -23             | -1.250          | -225              | -226              | -227              | -228              |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-126.302</b> | <b>-58.044</b>  | <b>-92.089</b>    | <b>-95.270</b>    | <b>-97.172</b>    | <b>-99.112</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>-126.302</b> | <b>-58.044</b>  | <b>-92.089</b>    | <b>-95.270</b>    | <b>-97.172</b>    | <b>-99.112</b>    |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0               | 545.000         | 230.000           | 840.000           | 1.200.000         | 0                 |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>        | <b>545.000</b>  | <b>230.000</b>    | <b>840.000</b>    | <b>1.200.000</b>  | <b>0</b>          |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                             | -126.821        | -900.000        | -1.145.000        | -1.465.000        | -1.245.000        | -1.245.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                      | <b>-126.821</b> | <b>-900.000</b> | <b>-1.145.000</b> | <b>-1.465.000</b> | <b>-1.245.000</b> | <b>-1.245.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>-126.821</b> | <b>-355.000</b> | <b>-915.000</b>   | <b>-625.000</b>   | <b>-45.000</b>    | <b>-1.245.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 1205 ÖPNV**

| Nr. und Bezeichnung                                | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027  | Plan 2028<br>Plan 2029   | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|------------|--------------------------|----------------------------|
| I-66-189 Um-/Ausbau Bushaltestellen                | -126.821      | -355.000<br>-870.000       | 0<br>0             | -260.000   | 0<br>-1.200.000          | -2.503.036<br>-4.833.036   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 0             | 545.000<br>230.000         | 0<br>0             | 840.000    | 1.200.000<br>0           | 949.000<br>3.219.000       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | -126.821      | -900.000<br>-1.100.000     | 0<br>0             | -1.100.000 | -1.200.000<br>-1.200.000 | -3.452.036<br>-8.052.036   |
| I-66-303 Bushaltestelle Gewerbegebiet Siefen       | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -320.000   | 0<br>0                   | 0<br>-320.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | 0             | 0<br>0                     | 0<br>0             | -320.000   | 0<br>0                   | 0<br>-320.000              |
| I-66-312 Mobilstationen                            | 0             | 0<br>-45.000               | 0<br>0             | -45.000    | -45.000<br>-45.000       | 0<br>-180.000              |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                    | 0             | 0<br>-45.000               | 0<br>0             | -45.000    | -45.000<br>-45.000       | 0<br>-180.000              |

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

Die Bushaltestellen im Stadtgebiet müssen gemäß §8 PBefG bis zum 01.01.2022 barrierefrei ausgebaut werden. Eine Verlängerung dieser Frist wurde mit dem Rhein-Sieg-Kreis abgestimmt. Das mit dem Rhein-Sieg-Kreis abgestimmte Ausbaukonzept wurde vom BVA am 06.11.2018 beschlossen (Beschluss Nr. 388/2018). Der barrierefreie Umbau der Bushaltestellen wird derzeit von go.Rheinland mit bis zu 90 % gefördert. Die eingestellten Haushaltsmittel dienen der Umsetzung des Ausbaukonzepts.

**I-66-303 Bushaltestelle Gewerbegebiet Siefen**

Im Zuge der Schaffung des Gewerbegebietes Siefen ist im Jahr 2027 die Errichtung einer Bushaltestelle am Gewerbegebiet vorgesehen.

**I-66-312 Mobilstationen**

Jährlicher Pauschalansatz für die Errichtung von Mobilstationen. In 2026 ist die Errichtung einer Mobilstation „Niederdollendorf Fähre“ vorgesehen. Die Maßnahme umfasst die Errichtung einer überdachten Radabstellanlage, einer Mobilstationstele go.Rheinland und einer Radausleihstation sowie entsprechender Pflasterarbeiten. Für 2027 und Folgejahre ist insbesondere eine Mobilstation „Longenburg“ sowie Fahrradabstellanlagen an den Bahnhöfen Niederdollendorf und Königswinter vorgesehen.

Je nach Standort gibt es unterschiedliche Anforderungen an die Ausstattungselemente einer Mobilstation. Der Rat hat ein Mobilstationenfeinkonzept des RSK beschlossen, welches schrittweise umgesetzt werden soll.



## Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                 |
|------|---------------------------------|
| 1301 | Öffentliches Grün               |
| 1302 | Wasserbauliche Anlagen          |
| 1303 | Friedhofs- und Bestattungswesen |

**Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>4.005</b>     | <b>3.897</b>    | <b>3.220</b>    | <b>2.996</b>    | <b>2.996</b>    | <b>2.996</b>    |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 0                | 895             | 895             | 895             | 895             | 895             |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 1.052            | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 786              | 786             | 786             | 786             | 786             | 786             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 1.127            | 1.127           | 1.127           | 1.127           | 1.127           | 1.127           |
| 416590    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.                             | 300              | 300             | 224             | 0               | 0               | 0               |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 740              | 739             | 138             | 138             | 138             | 138             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>856.477</b>   | <b>770.753</b>  | <b>839.360</b>  | <b>853.960</b>  | <b>865.637</b>  | <b>871.176</b>  |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 28.651           | 23.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 432101    | Friedhofsgebühren                                                              | 827.826          | 747.753         | 814.360         | 828.960         | 840.637         | 846.176         |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>58.780</b>    | <b>56.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                                          | 58.780           | 56.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>2.271</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 1.012           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 1.259           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierete Eigenleistungen</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>9.426</b>    | <b>25.227</b>   | <b>32.821</b>   | <b>12.659</b>   |
| 471190    | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0                | 0               | 9.426           | 25.227          | 32.821          | 12.659          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>919.262</b>   | <b>832.922</b>  | <b>910.006</b>  | <b>940.183</b>  | <b>959.454</b>  | <b>944.831</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-196.274</b>  | <b>-165.103</b> | <b>-217.731</b> | <b>-225.233</b> | <b>-229.685</b> | <b>-234.232</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                | -5              | -128            | -131            | -133            | -136            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -139.550         | -121.095        | -166.467        | -172.229        | -175.673        | -179.187        |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -9.800           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -10.205          | -10.141         | -13.600         | -14.071         | -14.353         | -14.640         |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                 | -752             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -26.484          | -26.127         | -36.789         | -38.063         | -38.824         | -39.600         |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -2.947           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -3.012           | -3.450          | -277            | -257            | -237            | -204            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -3.523           | -4.286          | -470            | -484            | -465            | -465            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-80.500</b>  | <b>-60.500</b>  | <b>-60.500</b>  | <b>-60.500</b>  | <b>-60.500</b>  |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | 0                | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm                             | 0                | -50.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -500            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-70.760</b>   | <b>-68.990</b>  | <b>-34.963</b>  | <b>-39.771</b>  | <b>-41.946</b>  | <b>-75.942</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -70.760          | -68.990         | -34.947         | -39.756         | -41.931         | -75.927         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0               | -16             | -16             | -16             | -16             |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-345.669</b>  | <b>-429.651</b> | <b>-358.068</b> | <b>-462.069</b> | <b>-467.071</b> | <b>-472.074</b> |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                | 0               | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0                | -500            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -25.026          | -18.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -135             | -151            | -68             | -69             | -71             | -74             |
| 545301    | Umlage an den Wasserverband                                                    | -319.588         | -410.000        | -339.000        | -443.000        | -448.000        | -453.000        |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -920             | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-612.703</b>  | <b>-744.245</b> | <b>-671.261</b> | <b>-787.574</b> | <b>-799.202</b> | <b>-842.748</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>306.559</b>   | <b>88.677</b>   | <b>238.744</b>  | <b>152.609</b>  | <b>160.252</b>  | <b>102.083</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>306.559</b>   | <b>88.677</b>   | <b>238.744</b>  | <b>152.609</b>  | <b>160.252</b>  | <b>102.083</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>306.559</b>   | <b>88.677</b>   | <b>238.744</b>  | <b>152.609</b>  | <b>160.252</b>  | <b>102.083</b>  |

**Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

| Nr.       | Bezeichnung                                           | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.934.335</b> | <b>-2.146.312</b> | <b>-2.279.515</b> | <b>-2.331.720</b> | <b>-2.365.156</b> | <b>-2.395.273</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -1.934.335        | -2.146.312        | -2.279.515        | -2.331.720        | -2.365.156        | -2.395.273        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                        | <b>-1.627.776</b> | <b>-2.057.635</b> | <b>-2.040.770</b> | <b>-2.179.111</b> | <b>-2.204.904</b> | <b>-2.293.191</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 52               | 945             | 945             | 945             | 945             | 945             |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 986.178          | 840.753         | 807.664         | 807.664         | 807.664         | 807.664         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 59.674           | 56.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 10.000           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.055.904</b> | <b>897.698</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -189.738         | -157.368        | -216.985        | -224.493        | -228.983        | -233.563        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -80.500         | -60.500         | -60.500         | -60.500         | -60.500         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -343.246         | -428.651        | -357.068        | -461.069        | -466.071        | -471.074        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-532.984</b>  | <b>-666.519</b> | <b>-634.553</b> | <b>-746.062</b> | <b>-755.554</b> | <b>-765.137</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>522.920</b>   | <b>231.179</b>  | <b>232.056</b>  | <b>120.547</b>  | <b>111.055</b>  | <b>101.472</b>  |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0                | -600.000        | -300.000        | -100.000        | -100.000        | -100.000        |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0                | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>         | <b>-601.000</b> | <b>-301.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>         | <b>-601.000</b> | <b>-301.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> | <b>-101.000</b> |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.039</b>     | <b>1.038</b>      | <b>361</b>        | <b>138</b>        | <b>138</b>        | <b>138</b>        |
| 416590    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch. verb. Unt., Bet.                             | 300              | 300               | 224               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 740              | 739               | 138               | 138               | 138               | 138               |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>485</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 309               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 176               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>1.885</b>      | <b>2.102</b>      | <b>2.735</b>      | <b>6.329</b>      |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0                | 0                 | 1.885             | 2.102             | 2.735             | 6.329             |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.039</b>     | <b>1.523</b>      | <b>2.246</b>      | <b>2.240</b>      | <b>2.873</b>      | <b>6.467</b>      |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-61.504</b>   | <b>-45.414</b>    | <b>-63.406</b>    | <b>-65.585</b>    | <b>-66.887</b>    | <b>-68.212</b>    |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                | 0                 | -48               | -49               | -50               | -51               |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -43.268          | -33.832           | -48.221           | -49.891           | -50.888           | -51.906           |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -3.773           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -3.354           | -2.833            | -3.940            | -4.076            | -4.158            | -4.241            |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                 | -288             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -8.490           | -7.299            | -10.657           | -11.026           | -11.246           | -11.471           |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -1.133           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -414             | -723              | -73               | -70               | -66               | -59               |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -784             | -727              | -467              | -474              | -479              | -484              |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-24.336</b>   | <b>-30.737</b>    | <b>-1.363</b>     | <b>-2.363</b>     | <b>-3.363</b>     | <b>-4.363</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -24.336          | -30.737           | -1.363            | -2.363            | -3.363            | -4.363            |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     | <b>-1.000</b>     |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | 0                | 0                 | -1.000            | -1.000            | -1.000            | -1.000            |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-85.840</b>   | <b>-76.151</b>    | <b>-65.769</b>    | <b>-68.949</b>    | <b>-71.250</b>    | <b>-73.576</b>    |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-84.800</b>   | <b>-74.628</b>    | <b>-63.523</b>    | <b>-66.709</b>    | <b>-68.377</b>    | <b>-67.109</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-84.800</b>   | <b>-74.628</b>    | <b>-63.523</b>    | <b>-66.709</b>    | <b>-68.377</b>    | <b>-67.109</b>    |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-84.800</b>   | <b>-74.628</b>    | <b>-63.523</b>    | <b>-66.709</b>    | <b>-68.377</b>    | <b>-67.109</b>    |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-544.580</b>  | <b>-1.345.282</b> | <b>-1.362.122</b> | <b>-1.378.055</b> | <b>-1.388.648</b> | <b>-1.398.897</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -544.580         | -1.345.282        | -1.362.122        | -1.378.055        | -1.388.648        | -1.398.897        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-629.380</b>  | <b>-1.419.910</b> | <b>-1.425.645</b> | <b>-1.444.764</b> | <b>-1.457.025</b> | <b>-1.466.005</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1301:****542990 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**

Web-Anwendung zur Fernüberwachung der wichtigsten Messdaten der Wassergüte des Weiher Heisterbacherrott.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -60.307        | -43.964        | -62.866        | -65.041        | -66.342        | -67.669        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0              | 0              | -1.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-60.307</b> | <b>-43.964</b> | <b>-63.866</b> | <b>-66.041</b> | <b>-67.342</b> | <b>-68.669</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-60.307</b> | <b>-43.964</b> | <b>-63.866</b> | <b>-66.041</b> | <b>-67.342</b> | <b>-68.669</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0              | -50.000        | -50.000        | -50.000        | -50.000        | -50.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>       | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>       | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> | <b>-50.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün**

| Nr. und Bezeichnung                      | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-222 Schaffung von Ausgleichsflächen | 0             | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0             | -50.000   | -50.000<br>-50.000     | -50.000<br>-250.000        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen          | 0             | -50.000<br>-50.000         | 0<br>0             | -50.000   | -50.000<br>-50.000     | -50.000<br>-250.000        |

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

Aufgrund der Durchführung von Baumaßnahmen und Umsetzungen von Bebauungsplänen besteht eine gesetzliche Pflicht den Eingriff in den Landschaftsschutz auszugleichen. Diese Flächen sind entsprechend einem landschaftspflegerischen Begleitplan nicht nur anzulegen, sondern auch entsprechend zu pflegen. Aufgrund fehlender Ressourcen wurde dies in der Vergangenheit vernachlässigt. Um der gesetzlichen Pflicht jedoch nachzukommen sollen nunmehr nach und nach alle Ausgleichsflächen geprüft und aufgearbeitet bzw. angelegt werden.





## Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

### Produktgruppenbeschreibung

Im Rahmen des Gewässerböschungs- und Hochwasserschutzes werden planerische und unterhaltende Maßnahmen am Rheinufer und an den anderen Gewässern zum Schutz der Allgemeinheit und der Anlieger vorgenommen.

### Sachziele

- Effektiver Hochwasserschutz unter geringen Eingriffen in die Landschaft

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

13020100 Gewässerböschungs- und Hochwasserschutz

Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.127</b>     | <b>1.127</b>    | <b>1.127</b>    | <b>1.127</b>    | <b>1.127</b>    | <b>1.127</b>    |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 1.127            | 1.127           | 1.127           | 1.127           | 1.127           | 1.127           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>553</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 335             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 217             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>08</b> | <b>Aktivierte Eigenleistungen</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>7.541</b>    | <b>23.125</b>   | <b>30.086</b>   | <b>6.329</b>    |
| 471190    | Aktivierte Eigenleistungen                                                     | 0                | 0               | 7.541           | 23.125          | 30.086          | 6.329           |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.127</b>     | <b>1.680</b>    | <b>8.668</b>    | <b>24.252</b>   | <b>31.213</b>   | <b>7.457</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-23.649</b>   | <b>-16.184</b>  | <b>-26.649</b>  | <b>-27.573</b>  | <b>-28.123</b>  | <b>-28.685</b>  |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -18.688          | -12.273         | -20.574         | -21.287         | -21.712         | -22.147         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.420           | -1.028          | -1.681          | -1.739          | -1.774          | -1.809          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -3.632           | -2.648          | -4.547          | -4.704          | -4.798          | -4.894          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 60               | -111            | 228             | 233             | 237             | 242             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 32               | -124            | -75             | -76             | -76             | -77             |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-80.000</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>-60.000</b>  | <b>-60.000</b>  |
| 522120    | Lfd. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens.                               | 0                | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| 522121    | Gepl. Erhaltungsaufwendungen sonst. unbewegl. Verm.                            | 0                | -50.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-8.720</b>    | <b>-13.720</b>  | <b>-9.345</b>   | <b>-12.470</b>  | <b>-13.720</b>  | <b>-46.970</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -8.720           | -13.720         | -9.345          | -12.470         | -13.720         | -46.970         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-319.588</b>  | <b>-410.000</b> | <b>-339.000</b> | <b>-443.000</b> | <b>-448.000</b> | <b>-453.000</b> |
| 545301    | Umlage an den Wasserverband                                                    | -319.588         | -410.000        | -339.000        | -443.000        | -448.000        | -453.000        |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-351.956</b>  | <b>-519.904</b> | <b>-434.994</b> | <b>-543.043</b> | <b>-549.843</b> | <b>-588.655</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-350.829</b>  | <b>-518.225</b> | <b>-426.326</b> | <b>-518.791</b> | <b>-518.631</b> | <b>-581.198</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-350.829</b>  | <b>-518.225</b> | <b>-426.326</b> | <b>-518.791</b> | <b>-518.631</b> | <b>-581.198</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-350.829</b>  | <b>-518.225</b> | <b>-426.326</b> | <b>-518.791</b> | <b>-518.631</b> | <b>-581.198</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>         | <b>-14.811</b>  | <b>-11.328</b>  | <b>-11.756</b>  | <b>-12.040</b>  | <b>-12.315</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                | -14.811         | -11.328         | -11.756         | -12.040         | -12.315         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-350.829</b>  | <b>-533.035</b> | <b>-437.654</b> | <b>-530.547</b> | <b>-530.670</b> | <b>-593.513</b> |

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

Rheinufermauer: Die Böschungsmauer zwischen dem Gehweg Rheinallee und dem Rhein wurde in den vergangenen Jahren kontinuierlich saniert. Die hier veranschlagten Mittel dienen nach Abschluss der Maßnahme der Unterhaltung.

**522121 Geplante Erhaltungsaufwendungen des sonstigen unbeweglichen Vermögens**

Die Aufwendungen dienen der Prävention für die nächsten Starkregenereignisse.

**545301 Umlage an den Wasserverband**

Ansatz für die Umlage an den Wasserverband des Rhein-Sieg-Kreises für die Unterhaltung der im Stadtgebiet befindlichen Wasserläufe. Die Ansatzhöhen basieren auf einer Einschätzung des Wasserverbands. Für den Ansatz 2026 wurde der aktuelle Bescheid zu Grunde gelegt.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -23.740         | -15.949         | -26.802         | -27.730         | -28.285         | -28.850         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0               | -80.000         | -60.000         | -60.000         | -60.000         | -60.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -319.588        | -410.000        | -339.000        | -443.000        | -448.000        | -453.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-343.328</b> | <b>-505.949</b> | <b>-425.802</b> | <b>-530.730</b> | <b>-536.285</b> | <b>-541.850</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-343.328</b> | <b>-505.949</b> | <b>-425.802</b> | <b>-530.730</b> | <b>-536.285</b> | <b>-541.850</b> |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0               | -550.000        | -200.000        | -50.000         | -50.000         | -50.000         |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-200.000</b> | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-200.000</b> | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  | <b>-50.000</b>  |

**Investitionen Produktgruppe 1302 Wasserbauliche Anlagen**

| Nr. und Bezeichnung                                   | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf | 0             | -500.000<br>-100.000       | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -500.000<br>-600.000       |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -500.000<br>-100.000       | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -500.000<br>-600.000       |
| I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)          | 0             | -50.000<br>-100.000        | 0<br>0             | -50.000   | -50.000<br>-50.000     | -50.000<br>-300.000        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                       | 0             | -50.000<br>-100.000        | 0<br>0             | -50.000   | -50.000<br>-50.000     | -50.000<br>-300.000        |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1302:****I-66-220 Regenrückhaltebecken Hanglage Oberdollendorf**

Bei diesem Haushaltsansatz handelt es sich um Planungskosten für die Erstellung eines Regenrückhaltebeckens in der Hanglage in Königswinter - Oberdollendorf. Die Maßnahme ist zur Abwendung der Überflutung von Wohngebieten im Zusammenhang mit Starkregenereignissen erforderlich.

**I-66-299 Überflutungsprävention (Starkregen)**

Der hier veranschlagte Ansatz ist ein Pauschalansatz. Hiermit sollen Maßnahmen umgesetzt werden, die im Starkregenprojekt eine hohe Priorität erhalten und somit schnell umgesetzt werden können. Starkregenereignisse sind nicht planbar oder kalkulierbar und daher können keine Maßnahmen definiert werden. In 2026 ist darüber hinaus 50.000 Euro für die Errichtung eines Rechenbauwerks am Fröhnhof eingeplant.



## 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 |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024     | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.838</b>      | <b>1.731</b>    | <b>1.731</b>    | <b>1.731</b>    | <b>1.731</b>    | <b>1.731</b>    |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 0                 | 895             | 895             | 895             | 895             | 895             |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 1.052             | 50              | 50              | 50              | 50              | 50              |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 786               | 786             | 786             | 786             | 786             | 786             |
| <b>04</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                 | <b>856.477</b>    | <b>770.753</b>  | <b>839.360</b>  | <b>853.960</b>  | <b>865.637</b>  | <b>871.176</b>  |
| 431102    | Verw.Geb. - Bauverwaltung                                                      | 28.651            | 23.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| 432101    | Friedhofsgebühren                                                              | 827.826           | 747.753         | 814.360         | 828.960         | 840.637         | 846.176         |
| <b>06</b> | <b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                    | <b>58.780</b>     | <b>56.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   | <b>58.000</b>   |
| 448190    | Erstattungen vom Land                                                          | 58.780            | 56.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>          | <b>1.234</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                 | 368             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                 | 866             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>917.095</b>    | <b>829.719</b>  | <b>899.091</b>  | <b>913.691</b>  | <b>925.368</b>  | <b>930.907</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-111.121</b>   | <b>-103.505</b> | <b>-127.676</b> | <b>-132.075</b> | <b>-134.675</b> | <b>-137.335</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                 | -5              | -80             | -82             | -83             | -85             |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -77.594           | -74.990         | -97.671         | -101.052        | -103.073        | -105.134        |
| 501909    | Personalaufw. Aushilfen, Ordnungsdienst, u.a.                                  | -6.026            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -5.431            | -6.280          | -7.980          | -8.256          | -8.421          | -8.589          |
| 502990    | Übrige Vers.kassenbeitr. sonstige Beschäftigte                                 | -464              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -14.362           | -16.180         | -21.585         | -22.332         | -22.779         | -23.235         |
| 503990    | Übrige Gesetzl. SV sonstige Beschäftigte                                       | -1.815            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -2.658            | -2.616          | -431            | -420            | -408            | -387            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.771            | -3.435          | 72              | 67              | 90              | 96              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>          | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     | <b>-500</b>     |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                 | -500            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-37.704</b>    | <b>-24.533</b>  | <b>-24.255</b>  | <b>-24.938</b>  | <b>-24.863</b>  | <b>-24.609</b>  |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -37.704           | -24.533         | -24.239         | -24.922         | -24.847         | -24.594         |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                 | 0               | -16             | -16             | -16             | -16             |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-26.081</b>    | <b>-19.651</b>  | <b>-18.068</b>  | <b>-18.069</b>  | <b>-18.071</b>  | <b>-18.074</b>  |
| 543131    | Anschaffung Vermögensgegenst. bis 800 € netto                                  | 0                 | -500            | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -25.026           | -18.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         | -17.000         |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -135              | -151            | -68             | -69             | -71             | -74             |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -920              | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-174.907</b>   | <b>-148.189</b> | <b>-170.498</b> | <b>-175.582</b> | <b>-178.109</b> | <b>-180.518</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>742.188</b>    | <b>681.529</b>  | <b>728.593</b>  | <b>738.110</b>  | <b>747.260</b>  | <b>750.389</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>742.188</b>    | <b>681.529</b>  | <b>728.593</b>  | <b>738.110</b>  | <b>747.260</b>  | <b>750.389</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>742.188</b>    | <b>681.529</b>  | <b>728.593</b>  | <b>738.110</b>  | <b>747.260</b>  | <b>750.389</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-1.389.755</b> | <b>-786.219</b> | <b>-906.065</b> | <b>-941.910</b> | <b>-964.469</b> | <b>-984.062</b> |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -1.389.755        | -786.219        | -906.065        | -941.910        | -964.469        | -984.062        |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-647.567</b>   | <b>-104.690</b> | <b>-177.472</b> | <b>-203.800</b> | <b>-217.209</b> | <b>-233.673</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1303:****414190 Übrige Landeszuweisungen**

Es handelt sich um die jährliche Landeszuweisung für die Pflege des Jüdischen Friedhofes in Königswinter.

**414890 Zuschüsse von übrigen Bereichen**

Ansatz für eventuell eingehende Spenden.

**431102 Verwaltungsgebühren - Bauverwaltung**

Hier sind Erträge aus Verwaltungsgebühren für Grabeinfassungen, Grabmäler, usw. veranschlagt.

**432101 Friedhofsgebühren**

Hier sind die Erträge für die zu erwartenden Friedhofsgebühren veranschlagt. Im Einzelnen sind dies neben den Grabnutzungsgebühren, Gebühren für die Nutzung von Leichenhallen und Kapellen, Beisetzungsgebühren, Gebühren für die Abräumung von Gräbern und Gebühren für Exhumierungen, Gebühren für Grabplatten und Gedenkzeichen und Umbettungen.

**448190 Erstattungen vom Land**

Es handelt sich um die jährliche Kostenerstattung des Landes für die Pflege der Ehrengräber auf dem Soldatenfriedhof in Ittenbach.

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

Pauschalansatz für Aus- und Fortbildung im Bereich des Friedhofwesens.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Hier sind die Aufwendungen für Grabplatten und Gedenkzeichen der pflegefreien Grabarten sowie für Urnenhaingräber und Urnen-Gemeinschaftsgräber veranschlagt. Diesen Aufwendungen stehen Erträge bei Sachkonto 432101 gegenüber.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Inhaltversicherung. Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

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

Pauschalansatz für die Niederschlagung von Forderungen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024    | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 52               | 945             | 945             | 945             | 945             | 945             |
| 04        | + Öff.-rechtl. Leistungsentgelte                    | 986.178          | 840.753         | 807.664         | 807.664         | 807.664         | 807.664         |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                 | 59.674           | 56.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          | 58.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 10.000           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.055.904</b> | <b>897.698</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  | <b>866.609</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -105.692         | -97.455         | -127.316        | -131.722        | -134.356        | -137.043        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -500            | -500            | -500            | -500            | -500            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -23.658          | -18.651         | -17.068         | -17.069         | -17.071         | -17.074         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-129.350</b>  | <b>-116.606</b> | <b>-144.884</b> | <b>-149.291</b> | <b>-151.927</b> | <b>-154.617</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>926.554</b>   | <b>781.092</b>  | <b>721.725</b>  | <b>717.318</b>  | <b>714.682</b>  | <b>711.992</b>  |
| 25        | - Auszahlg. für Baumaßnahmen                        | 0                | 0               | -50.000         | 0               | 0               | 0               |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | 0                | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>0</b>         | <b>-1.000</b>   | <b>-51.000</b>  | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>         | <b>-1.000</b>   | <b>-51.000</b>  | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 1303 Friedhofs- und Bestattungswesen**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-66-187 Kolumbarien                                 | 0             | 0<br>-50.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -81.678<br>-131.678        |
| 25 - Auszahlg. für Baumaßnahmen                      | 0             | 0<br>-50.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -81.678<br>-131.678        |
| I-66-253 BGA Friedhofs- und Bestattungswesen         | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -1.000<br>-5.000           |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | 0             | -1.000<br>-1.000           | 0<br>0             | -1.000    | -1.000<br>-1.000       | -1.000<br>-5.000           |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1303:****I-66-187 Kolumbarien**

Es handelt sich um einen Ansatz für die Neubeschaffung von Kolumbarien.

**I-66-253 Betriebs- und Geschäftsausstattung Friedhofs- und Bestattungswesen**

Bei diesem pauschalen Haushaltsansatz handelt es sich um notwendige Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen im Rahmen des Friedhofs- und Bestattungswesen.



## Produktbereich 14 Umweltschutz

## Zugeordnete Produktgruppen

1401 Umweltschutz

## Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>89.396</b>    | <b>135.503</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                                                       | 50.020           | 131.503         | 128.594         | 55.086          | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 35.376           | 0               | 44.327          | 44.327          | 44.327          | 0               |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 4.000            | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>2.500</b>     | <b>119</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 107             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 12              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 2.500            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>91.896</b>    | <b>135.622</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-164.700</b>  | <b>-252.675</b> | <b>-124.291</b> | <b>-128.534</b> | <b>-131.080</b> | <b>-133.675</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -125.266         | -193.673        | -93.123         | -96.347         | -98.274         | -100.239        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -9.600           | -16.218         | -7.608          | -7.872          | -8.029          | -8.190          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -25.412          | -41.786         | -20.580         | -21.293         | -21.718         | -22.153         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.725           | -113            | -743            | -752            | -760            | -766            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.698           | -884            | -2.236          | -2.271          | -2.299          | -2.327          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-2.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | -500            | -3.000          | 0               | 0               | 0               |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0                | -1.500          | -3.000          | -3.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-1.739</b>    | <b>-2.000</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-868</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -1.739           | -2.000          | -2.608          | -2.608          | -2.608          | -868            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-90.092</b>   | <b>-200.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -90.092          | -200.000        | -100.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-107.144</b>  | <b>-247.000</b> | <b>-194.500</b> | <b>-130.900</b> | <b>-81.900</b>  | <b>-56.900</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -99.661          | -245.000        | -184.000        | -122.400        | -74.400         | -49.400         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -7.483           | -2.000          | -10.500         | -8.500          | -7.500          | -7.500          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-363.675</b>  | <b>-703.675</b> | <b>-427.400</b> | <b>-415.042</b> | <b>-366.589</b> | <b>-342.443</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-271.779</b>  | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-271.779</b>  | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-271.779</b>  | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>         | <b>-97</b>      | <b>-67</b>      | <b>-70</b>      | <b>-72</b>      | <b>-73</b>      |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                | -97             | -67             | -70             | -72             | -73             |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-271.779</b>  | <b>-568.150</b> | <b>-250.546</b> | <b>-311.699</b> | <b>-318.334</b> | <b>-338.516</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 4.000            | 135.503         | 176.921         | 103.413         | 48.327          | 4.000           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 52.020           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>56.020</b>    | <b>135.503</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -160.278         | -251.678        | -121.312        | -125.511        | -128.021        | -130.581        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -5.117           | -2.000          | -6.000          | -3.000          | -1.000          | -1.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -108.469         | -200.000        | -100.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -95.640          | -247.000        | -194.500        | -130.900        | -81.900         | -56.900         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-369.504</b>  | <b>-700.678</b> | <b>-421.812</b> | <b>-409.411</b> | <b>-360.921</b> | <b>-338.481</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-313.484</b>  | <b>-565.175</b> | <b>-244.891</b> | <b>-305.998</b> | <b>-312.594</b> | <b>-334.481</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -13.042          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-13.042</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-13.042</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |



## 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



**Teilergebnisplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>89.396</b>   | <b>135.503</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| 414090    | Übrige Bundeszuweisungen                                                       | 50.020          | 131.503         | 128.594         | 55.086          | 0               | 0               |
| 414190    | Übrige Landeszuweisungen                                                       | 35.376          | 0               | 44.327          | 44.327          | 44.327          | 0               |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>2.500</b>    | <b>119</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. anetr. Urlaub                              | 0               | 107             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0               | 12              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458290    | Auflösung/Herabsetzg. sonstige Rückstellungen                                  | 2.500           | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>91.896</b>   | <b>135.622</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-164.700</b> | <b>-252.675</b> | <b>-124.291</b> | <b>-128.534</b> | <b>-131.080</b> | <b>-133.675</b> |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -125.266        | -193.673        | -93.123         | -96.347         | -98.274         | -100.239        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -9.600          | -16.218         | -7.608          | -7.872          | -8.029          | -8.190          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -25.412         | -41.786         | -20.580         | -21.293         | -21.718         | -22.153         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht anetr. Urlaub                                       | -1.725          | -113            | -743            | -752            | -760            | -766            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.698          | -884            | -2.236          | -2.271          | -2.299          | -2.327          |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>        | <b>-2.000</b>   | <b>-6.000</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-1.000</b>   | <b>-1.000</b>   |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0               | -500            | -3.000          | 0               | 0               | 0               |
| 526102    | Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten                               | 0               | -1.500          | -3.000          | -3.000          | -1.000          | -1.000          |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-1.739</b>   | <b>-2.000</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-2.608</b>   | <b>-868</b>     |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -1.739          | -2.000          | -2.608          | -2.608          | -2.608          | -868            |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-90.092</b>  | <b>-200.000</b> | <b>-100.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> | <b>-150.000</b> |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -90.092         | -200.000        | -100.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000        |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-107.144</b> | <b>-247.000</b> | <b>-194.500</b> | <b>-130.900</b> | <b>-81.900</b>  | <b>-56.900</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -99.661         | -245.000        | -184.000        | -122.400        | -74.400         | -49.400         |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -7.483          | -2.000          | -10.500         | -8.500          | -7.500          | -7.500          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-363.675</b> | <b>-703.675</b> | <b>-427.400</b> | <b>-415.042</b> | <b>-366.589</b> | <b>-342.443</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-271.779</b> | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-271.779</b> | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-271.779</b> | <b>-568.053</b> | <b>-250.479</b> | <b>-311.629</b> | <b>-318.262</b> | <b>-338.443</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>        | <b>-97</b>      | <b>-67</b>      | <b>-70</b>      | <b>-72</b>      | <b>-73</b>      |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0               | -97             | -67             | -70             | -72             | -73             |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-271.779</b> | <b>-568.150</b> | <b>-250.546</b> | <b>-311.699</b> | <b>-318.334</b> | <b>-338.516</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1401:****414090 Übrige Bundeszuweisungen**

- Förderung Energiesparmodell an Schulen "Schlau Unterwegs": Entsprechend der Sitzungsvorlage 244/2022 und dem dazugehörigen Beschluss im Stadtrat am 20.06.2022 wird an den städtischen Schulen das Projekt "Schlau Unterwegs" zur Energieeinsparung und Nutzersensibilisierung über vier Jahre (2023 – 2027) mit der Energieagentur Rhein-Sieg als Dienstleister umgesetzt. Es sind Fördermitteleinnahmen in Höhe von ca. 36.000 € in 2026 und 15.000 € in 2027 zu erwarten für das Hauptprojekt sowie das Starterpaket. (Vgl. 542990)
- Förderung Klimaanpassungskonzept inkl. Personalstelle Klimaanpassungsmanager\*in: Gemäß Beschluss 137/2022 im ASUK am 18.05.2022 wurde am 25.01.2024 ein Förderantrag für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzepts (KLAK) inklusive Förderung eines/r Klimaanpassungsmanager\*in gestellt. Am 30.09.2024 wurde der Förderantrag mittels Zuwendungsbescheid bewilligt. Projektstart war der 01.04.2025, das Projekt läuft bis zum 31.03.2027. Es sind Fördermittel in Höhe von 79,51% der anrechnungsfähigen Kosten zu erwarten (vgl. 542990).

**414190 Übrige Landeszuweisungen**

Belastungsausgleich Pflichtaufgabe kommunale Wärmeplanung: Die Erstellung eines kommunalen Wärmeplans ist in NRW durch das Landeswärmepflichtgesetz (LWPG) geregelt und für alle Kommunen verpflichtend. Für den damit einhergehenden Aufwand erhalten die Gemeinden gemäß des Konnexitätsprinzips einen finanziellen Belastungsausgleich. Dieser wird durch die zuständige Bezirksregierung Arnsberg automatisch zugewiesen, eine Beantragung ist nicht erforderlich. Jede Gemeinde erhält dadurch insgesamt 165.000 Euro zuzüglich 1,36 Euro pro Einwohner/in für die Erstaufstellung des kommunalen Wärmeplans. Die Gesamthöhe des Belastungsausgleichs wird dabei gleichmäßig über den Zeitraum der Erstellung der Wärmepläne ausgezahlt. Bei Gemeinden, die nach Wärmepflichtgesetz bis zum 30. Juni 2028 einen Wärmeplan vorlegen müssen, wird die Gesamtsumme auf fünf Tranchen (5 x 44.327 € = 221.635 €) aufgeteilt (vgl. 542990).

#### 414790 Übrige Zuschüsse von privaten Unternehmen

Es konnten zwei Sponsoringverträge für das Energiesparmodell an Schulen "Schlau Unterwegs" geschlossen werden. Der Sponsoringvertrag je Unternehmen beträgt 2.000 Euro und konnte bis 2026 vereinbart werden. Es wird versucht das Sponsoring anschließend ab 2027 weiterzuführen.

#### 525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen

Eine Weiterentwicklung des Förderprogramms „Klimaschutz für Königswinter“ (Vgl. 531890) und eine Änderung bzw. Hinzunahme von Fördergegenständen macht auch eine Anpassung der digitalen Abwicklung der Förderanträge über eine Software notwendig (Support/Anpassung Software Förderprogramm).

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

Aufwendungen für Aus- und Fortbildung inkl. Fahrtkosten für die drei Stellen der Stabstelle Klimaschutz. Fortbildungen für die Klimaanpassungsmanagerin sind zwingender Bestandteil des Projekts und Fördervoraussetzung.

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

Förderprogramm „Klimaschutz für Königswinter“:

Die Stadt Königswinter verfügt bereits über ein Förderprogramm, welches klimaschutzrelevante Aspekte finanziell für Bürger\*innen fördert. Zu den aktuellen Förderatbeständen zählen bspw. Stecksolargeräte, Dachbegrünung und Dach-PV für Einrichtungen aus dem öffentlichen und gemeinwohlorientierten Bereich. Um die Klimaschutzanstrengungen der Bürger\*innen auch weiterhin finanziell zu unterstützen, sollte das Förderprogramm weitergeführt und weiterentwickelt werden. Neben der Aufstockung des Förderbudgets ab 2027 sollten auch weitere Förderatbestände berücksichtigt werden. Dabei sollten die unterschiedlichen Handlungsfelder berücksichtigt werden. Es handelt sich um eine Aktivität (1.2.2.3) aus dem Vorreiterkonzept.

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

- **Energiesparmodell an Schulen:**  
Entsprechend der Sitzungsvorlage 244/2022 und dem dazugehörigen Beschluss im Stadtrat am 20.06.2022 wird an den städtischen Schulen das Projekt „Schlau Unterwegs – Energiesparmodell an Schulen“ zur Energieeinsparung und Nutzersensibilisierung über vier Jahre (2023 – 2027) mit der Energieagentur Rhein-Sieg als Dienstleister umgesetzt. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt und positiv beschieden (vgl. 414090). Zuzüglich wurden Mittel aus der Billigkeits-Richtlinie (in Höhe von 59.169 €) für dieses Projekt generiert. Vorgesehen sind Mittel für die letzten ca. 1,5 Projektjahre in Höhe von 65.000 € für 2026 und 13.000 € für 2027. Die Mittel sind erforderlich um das Projekt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers durchzuführen und abzuschließen. Für die Jahre 2027-2029 sind weitere 13.400 € p.a. zur Fortführung des Projektes vorgesehen.
- **Klimaanpassungskonzept:**  
Gemäß Beschluss 137/2022 im ASUK am 18.05.2022 wurde am 25.01.2024 ein Förderantrag für die Erstellung eines Klimaanpassungskonzepts inklusive Förderung einer Klimaanpassungsmanagerin gestellt. Am 30.09.2024 wurde der Förderantrag mittels Zuwendungsbescheid bewilligt (vgl. 414090). Projektstart war der 01.04.2025, das Projekt läuft bis 31.03.2027. Die hier aufgeführten Kosten in Höhe von 38.000 € in 2026 (ohne Personalkosten) setzen sich zusammen aus Positionen, die für die Erstellung des Klimaanpassungskonzepts durch die Klimaanpassungsmanagerin erforderlich sind, wie z.B. Prozessunterstützung durch einen externen Dienstleister, Mittel für Akteursbeteiligung, Öffentlichkeitsarbeit und Dienstreisen der Klimaanpassungsmanagerin (KAM). Für die Jahre 2028 und 2029 werden für Anschlussvorhaben und die Umsetzung erster Maßnahmen, die sich aus dem Konzept ergeben, jeweils 15.000 € angesetzt.
- **Kommunale Wärmeplanung:**  
Die Kommunale Wärmeplanung ist eine Pflichtaufgabe für Kommunen. Sie enthält die Erstellung eines Wärmeplans als zentrale Planungs- und Steuerungsinstrument für die Wärmewende vor Ort sowie eine Öffentlichkeitsbeteiligung. Die Wärmepläne sollen spätestens innerhalb von drei Jahren nach Inkrafttreten des Bundesgesetzes vorliegen. Um handlungsfähig zu sein, wird ein Pauschalansatz zur Erstellung eines Wärmeplans in Höhe von 120 T€ hälftig verteilt auf die Jahre 2026 und 2027 vorgesehen. Dem steht ein Belastungsausgleich des Landes in Höhe von insgesamt 221.633 € (für Konzept- und Personalkosten) gegenüber, verteilt auf die Jahre 2024-2028. (Vgl. 414190) Es handelt sich zusätzlich um eine Aktivität (2.2.1.1) aus dem Vorreiterkonzept.
- **Ausbildung Bürger-zu-Bürger-Beratung:**  
Neben Beratungen durch Experten können auch ehrenamtliche Berater\*innen interessierte Bürger\*innen zu bestimmten Fachthemen wie Solarnutzung, Wärmepumpen, Dämmung etc. informieren und Erstberatungen durchführen. Um diese Bürger-zu-Bürger-Beratung in Königswinter zu initiieren, bedarf es zunächst einer Ausbildung. Diese sollte von der Stadtverwaltung beworben und koordiniert und zur Verfügung gestellt bzw. finanziert werden. Perspektivisch können die ehrenamtlichen Berater\*innen weitere interessierte Bürger\*innen schulen. Haushaltsansatz: 5.000 € pro Jahr. Es handelt sich um eine Aktivität (1.3.1.4) aus dem Vorreiterkonzept.
- **Aktivierungsoffensive PV an/auf Wohngebäuden:**  
Die Stadt möchte den Ausbau von PV-Anlagen auf Wohngebäuden durch entsprechende Anreize wie zielgruppenspezifische Aktivierungsinitiativen mit Information und Beratung, insbesondere mit Fokus auf Ein- und Mehrfamilienhäuser (inkl. Mieterstrom) unterstützen. Die Gebäudeeigentümer\*innen und Bewohner\*innen werden durch Informationsvermittlung und zielgruppenspezifische Beratung über ihre Handlungsmöglichkeiten aufgeklärt und aktiviert. Haushaltsansatz: 5.000 € in 2026 ff.. Es handelt sich um eine Aktivität (2.3.1.1) aus dem Vorreiterkonzept.
- **Initiierung von EE-Projekten: Akteure zusammenbringen und steuern:**  
Die Stadtverwaltung unterstützt nach ihren Möglichkeiten motivierte Bürger\*innen und weitere Akteure bei der Umsetzung von EE-Projekten sowie bei weiteren Bürgerprojekten im Bereich der klimaneutralen Energie. Durch die beratende Unterstützung der Stadtverwaltung soll die Entwicklung und Umsetzung von EE-Projekten gesteigert und fachliche Beratung vermittelt werden. Ggf. könnten Machbarkeitsstudien unterstützt werden. Durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit hilft die Stadt bei der Vernetzung interessierter Bürger\*innen und stellt Informationsmaterial bereit. Haushaltsansatz: 5.000 € in 2026 ff. Es handelt sich um eine Aktivität (2.3.4.1) aus dem Vorreiterkonzept.
- **Beratung und Unterstützung zur energetischen Sanierung von privaten Wohngebäuden:**  
Beratungs- und Unterstützungsangebote zur energetischen Sanierung von privaten Wohngebäuden wie Haus-zu-Haus-Beratungsangebot, Informationsabenden, Schaffung von Beratungsstellen in Quartieren, telefonisches/online Beratungsangebot oder Bereitstellung kostenloser Informationsmaterialien. Mit den Angeboten soll die niedrige Sanierungsquote gesteigert werden, indem komplexe Themen rund um die Sanierung von privaten Wohngebäuden niederschwellig und möglichst kostenlos vermittelt werden. Haushaltsansatz jeweils 6.000 € pro Jahr. Es handelt sich um eine Aktivität (3.3.1.1) aus dem Vorreiterkonzept.
- **Machbarkeitsstudien zu Geothermie, Flusswärme und Abwärme:**  
Für eine erneuerbare Wärmeerzeugung bestehen unterschiedliche, zum Teil noch nicht näher betrachtete Potenziale auf dem Stadtgebiet Königswinter. Dazu zählen insbesondere die Nutzung von Geothermie, Flusswärme und Abwärme. Daher sollen Machbarkeitsstudien für diese Wärmequellen erstellt werden. Haushaltsansatz: 25.000 € in 2028. Es handelt sich um eine Aktivität (2.2.2.2) aus dem Vorreiterkonzept.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

- Pauschale allgemeine Öffentlichkeitsarbeit  
Im Sinne der Klimaschutz-Leitziele, des Vorreiterkonzepts sowie der allgemeinen Transparenz zur Klimaschutzarbeit der Stadtverwaltung soll die Stadtgesellschaft durch Beratung, Information und Bewusstseinsbildung zu klimafreundlicherem Verhalten animiert und über die Tätigkeiten der Verwaltung im Bereich Klimaschutz informiert werden. Dafür werden Mittel zur Öffentlichkeitsarbeit benötigt z.B. Werbe- und Informationsmaterialien, Materialien für Infostände und Aktionen wie Banner, Rollups und Infowürfel, Druck- und Versandkosten von Infomaterial, Honorare für externe Dienstleister wie Illustratoren etc. Da die Öffentlichkeitsarbeit noch nicht im Einzelnen geplant ist, wird hier ein Pauschalansatz (5.000 € in 2026, 3.000 € in 2027 und je 2.000 € in 2028 und 2029) kalkuliert.
- Pauschale Getränke und Verpflegung für Bürgerbeteiligungen:  
Für öffentliche Veranstaltungen und Bürgerbeteiligungen wird eine Pauschale von 500 € pro Jahr für Getränke- und Verpflegungskosten angesetzt.
- Öffentlichkeitsarbeit der Einzelprojekte im Rahmen des Klimaschutzvorreiterkonzeptes:  
Für die Bewerbung von Veranstaltungen und Maßnahmen im Bereich Klimaschutz und Klimaanpassung wird ein Budget z.B. für Plakate, Banner, Türahänger, Moderationsbedarf, Bildungs- und Anschauungsmaterial, Bedarf für Infostände, Honorare für Referenten etc. benötigt. Haushaltsansatz: 5.000 € in 2026 ff.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1401 Umweltschutz**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024   | Ansatz 2025     | Ansatz 2026     | Plan 2027       | Plan 2028       | Plan 2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 4.000           | 135.503         | 176.921         | 103.413         | 48.327          | 4.000           |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 52.020          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>56.020</b>   | <b>135.503</b>  | <b>176.921</b>  | <b>103.413</b>  | <b>48.327</b>   | <b>4.000</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -160.278        | -251.678        | -121.312        | -125.511        | -128.021        | -130.581        |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -5.117          | -2.000          | -6.000          | -3.000          | -1.000          | -1.000          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -108.469        | -200.000        | -100.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -95.640         | -247.000        | -194.500        | -130.900        | -81.900         | -56.900         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-369.504</b> | <b>-700.678</b> | <b>-421.812</b> | <b>-409.411</b> | <b>-360.921</b> | <b>-338.481</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-313.484</b> | <b>-565.175</b> | <b>-244.891</b> | <b>-305.998</b> | <b>-312.594</b> | <b>-334.481</b> |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen   | -13.042         | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-13.042</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-13.042</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**Investitionen Produktgruppe 1401 Umweltschutz**

| Nr. und Bezeichnung                                  | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-04-001 BGA Umweltschutz                            | -13.042       | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -13.042                    |
|                                                      |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -13.042                    |
| 26 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -13.042       | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | -13.042                    |
|                                                      |               | 0                          | 0                  |           | 0                      | -13.042                    |



## Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

### Zugeordnete Produktgruppen

|      |                               |
|------|-------------------------------|
| 1501 | Wirtschaftsförderung          |
| 1502 | Förderung des Fremdenverkehrs |
| 1503 | Städtische Beteiligungen      |

**Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.721</b>     | <b>2.720</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 0                | 0               | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 0                | 1.000           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 113              | 113             | 113             | 113             | 113             | 113             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 742              | 741             | 547             | 547             | 547             | 547             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 867              | 867             | 867             | 867             | 867             | 867             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>11.606</b>    | <b>8.650</b>    | <b>10.150</b>   | <b>10.150</b>   | <b>10.150</b>   | <b>10.150</b>   |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                                                          | 11.606           | 8.650           | 10.150          | 10.150          | 10.150          | 10.150          |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>3.094</b>     | <b>4.011</b>    | <b>3.200</b>    | <b>3.200</b>    | <b>3.200</b>    | <b>63.200</b>   |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                         | 3.094            | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 355             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 456             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 459102    | Verkauf von Umlaufvermögen                                                     | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 60.000          |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>16.421</b>    | <b>15.382</b>   | <b>16.377</b>   | <b>16.377</b>   | <b>16.377</b>   | <b>76.377</b>   |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-57.335</b>   | <b>-71.542</b>  | <b>-75.548</b>  | <b>-77.918</b>  | <b>-79.466</b>  | <b>-81.048</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -6.130           | -16.873         | -14.883         | -15.181         | -15.484         | -15.794         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -37.718          | -39.906         | -45.267         | -46.834         | -47.771         | -48.726         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -2.891           | -3.342          | -3.698          | -3.826          | -3.903          | -3.981          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -7.340           | -8.610          | -10.004         | -10.350         | -10.557         | -10.769         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -1.552           | -1.272          | -1.463          | -1.492          | -1.522          | -1.552          |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.180           | -562            | -70             | -67             | -65             | -61             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -523             | -977            | -163            | -167            | -164            | -165            |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.777</b>    | <b>-2.200</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   |
| 524111    | Reinigung                                                                      | -1.610           | 0               | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 524114    | Aufwendungen für Anstrahlungen                                                 | -2.167           | -2.000          | -2.200          | -2.200          | -2.200          | -2.200          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | -200            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-8.302</b>    | <b>-8.301</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -8.302           | -8.301          | -7.912          | -7.912          | -7.912          | -7.912          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-373.593</b>  | <b>-398.500</b> | <b>-396.500</b> | <b>-396.500</b> | <b>-396.500</b> | <b>-396.500</b> |
| 531290    | Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke                                     | -26.500          | -26.500         | -26.500         | -26.500         | -26.500         | -26.500         |
| 531590    | Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                                     | -347.093         | -340.000        | -340.000        | -340.000        | -340.000        | -340.000        |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | 0                | -32.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-24.588</b>   | <b>-196.578</b> | <b>-26.258</b>  | <b>-26.266</b>  | <b>-26.275</b>  | <b>-26.284</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -13.989          | -180.280        | -280            | -280            | -280            | -280            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | 0                | -5.000          | -15.000         | -15.000         | -15.000         | -15.000         |
| 544105    | Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag                               | -7.235           | -7.800          | -7.500          | -7.500          | -7.500          | -7.500          |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -3.363           | -3.498          | -3.478          | -3.486          | -3.495          | -3.504          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-467.594</b>  | <b>-677.120</b> | <b>-510.618</b> | <b>-512.995</b> | <b>-514.553</b> | <b>-516.143</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-451.174</b>  | <b>-661.739</b> | <b>-494.242</b> | <b>-496.619</b> | <b>-498.177</b> | <b>-439.767</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>45.721</b>    | <b>49.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   |
| 465102    | Gewinnanteile aus Beteiligungen                                                | 45.721           | 49.000          | 47.000          | 47.000          | 47.000          | 47.000          |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>45.721</b>    | <b>49.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-405.453</b>  | <b>-612.739</b> | <b>-447.242</b> | <b>-449.619</b> | <b>-451.177</b> | <b>-392.767</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-405.453</b>  | <b>-612.739</b> | <b>-447.242</b> | <b>-449.619</b> | <b>-451.177</b> | <b>-392.767</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-48.602</b>   | <b>-29.164</b>  | <b>-30.028</b>  | <b>-31.161</b>  | <b>-31.914</b>  | <b>-32.644</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -48.602          | -29.164         | -30.028         | -31.161         | -31.914         | -32.644         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-454.054</b>  | <b>-641.902</b> | <b>-477.269</b> | <b>-480.780</b> | <b>-483.091</b> | <b>-425.410</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0                | 1.000           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 9.402            | 8.650           | 10.150          | 10.150          | 10.150          | 10.150          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 3.094            | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 38.486           | 49.000          | 47.000          | 47.000          | 47.000          | 47.000          |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>50.982</b>    | <b>61.850</b>   | <b>61.850</b>   | <b>61.850</b>   | <b>61.850</b>   | <b>61.850</b>   |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -54.080          | -68.731         | -73.853         | -76.192         | -77.715         | -79.270         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -2.222           | -2.200          | -4.400          | -4.400          | -4.400          | -4.400          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -373.593         | -398.500        | -396.500        | -396.500        | -396.500        | -396.500        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -52.314          | -196.578        | -26.258         | -26.266         | -26.275         | -26.284         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-482.209</b>  | <b>-666.009</b> | <b>-501.011</b> | <b>-503.358</b> | <b>-504.890</b> | <b>-506.454</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-431.227</b>  | <b>-604.159</b> | <b>-439.161</b> | <b>-441.508</b> | <b>-443.040</b> | <b>-444.604</b> |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen     | 0                | 0               | 0               | 0               | 0               | 460.000         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>460.000</b>  |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -1.000           | 0               | -25.000         | 0               | 0               | 0               |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-1.000</b>    | <b>0</b>        | <b>-25.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-1.000</b>    | <b>0</b>        | <b>-25.000</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>460.000</b>  |



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>11.452</b>    | <b>8.500</b>   | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 441191    | Sonstige Pächterträge                                                          | 11.452           | 8.500          | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>428</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>60.000</b>  |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 263            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 165            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 459102    | Verkauf von Umlaufvermögen                                                     | 0                | 0              | 0              | 0              | 0              | 60.000         |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>11.452</b>    | <b>8.928</b>   | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>70.000</b>  |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-25.992</b>   | <b>-29.189</b> | <b>-32.975</b> | <b>-34.111</b> | <b>-34.789</b> | <b>-35.481</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | 0                | -1             | -49            | -50            | -51            | -52            |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -20.818          | -21.837        | -25.110        | -25.979        | -26.498        | -27.028        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.601           | -1.829         | -2.051         | -2.122         | -2.165         | -2.208         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -3.813           | -4.712         | -5.549         | -5.741         | -5.856         | -5.973         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | 55               | -248           | 13             | 14             | 15             | 16             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 185              | -563           | -227           | -231           | -232           | -235           |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>0</b>         | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | 0                | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-25.992</b>   | <b>-34.189</b> | <b>-37.975</b> | <b>-39.111</b> | <b>-39.789</b> | <b>-40.481</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-14.540</b>   | <b>-25.261</b> | <b>-27.975</b> | <b>-29.111</b> | <b>-29.789</b> | <b>29.519</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-14.540</b>   | <b>-25.261</b> | <b>-27.975</b> | <b>-29.111</b> | <b>-29.789</b> | <b>29.519</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-14.540</b>   | <b>-25.261</b> | <b>-27.975</b> | <b>-29.111</b> | <b>-29.789</b> | <b>29.519</b>  |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>0</b>         | <b>-7</b>      | <b>-4</b>      | <b>-5</b>      | <b>-5</b>      | <b>-5</b>      |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | 0                | -7             | -4             | -5             | -5             | -5             |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-14.540</b>   | <b>-25.268</b> | <b>-27.979</b> | <b>-29.115</b> | <b>-29.793</b> | <b>29.514</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 1501:****441191 Sonstige Pachterträge**

Erträge aus der Tätigkeit der Deutschen Städte Medien (DSM) für die Vermarktung von Werbeflächen im Stadtgebiet. Ab dem Jahr 2027 unterliegt die Vermarktung von Werbeflächen nach derzeitigem Kenntnisstand aufgrund der Neufassung des § 2b UStG der Umsatzsteuerpflicht in Höhe des Steuersatzes von 19 %.

**459102 Verkauf von Umlaufvermögen**

Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Das Gewerbegebiet soll in den kommenden Jahren entwickelt werden. Die Veräußerung der städtischen Gewerbelandflächen erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2029 bis 2031. Die Veranschlagung wird gleichmäßig auf diese drei Jahre verteilt. Es wird mit einem geringen Ertrag in Höhe von rd. 60 T€ kalkuliert.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Mittel für die Durchführung des "Zukunftsdialogs mit der Wirtschaft".

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 9.249          | 8.500          | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>9.249</b>   | <b>8.500</b>   | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -26.232        | -28.378        | -32.760        | -33.893        | -34.571        | -35.262        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | 0              | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-26.232</b> | <b>-33.378</b> | <b>-37.760</b> | <b>-38.893</b> | <b>-39.571</b> | <b>-40.262</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-16.983</b> | <b>-24.878</b> | <b>-27.760</b> | <b>-28.893</b> | <b>-29.571</b> | <b>-30.262</b> |
| 19        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung v. Sachanlagen     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 460.000        |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>460.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>460.000</b> |

**Investitionen Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung**

| Nr. und Bezeichnung                                 | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-23-019 Veräußerung von Gewerbegrundstücken        | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 356.661                    |
|                                                     |               | 0                          | 0                  |           | 460.000                | 816.661                    |
| 19 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen | 0             | 0                          | 0                  | 0         | 0                      | 356.661                    |
|                                                     |               | 0                          | 0                  |           | 460.000                | 816.661                    |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1501:****I-23-019 Veräußerung von Gewerbegrundstücken**

Der Bebauungsplan 60/59 „Gewerbegebiet Siefen“ befindet sich in Aufstellung. Das Gewerbegebiet soll in den kommenden Jahren entwickelt werden. Die Veräußerung der städtischen Gewerbelandflächen erfolgt voraussichtlich in den Jahren 2029 bis 2031. Die Veranschlagung wird gleichmäßig auf diese drei Jahre verteilt.





## 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 Striwe |
| 15020200 | Betreuung der Landebrücken    | Geschäftsbereich Tief- und Gartenbau, Albert Koch                                                   |

**Teilergebnisplan Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.721</b>     | <b>2.720</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    | <b>3.027</b>    |
| 414790    | Übrige Zuschüsse v. priv. Untern.                                              | 0                | 0               | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 414890    | Zuschüsse v. übrigen Bereichen                                                 | 0                | 1.000           | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 113              | 113             | 113             | 113             | 113             | 113             |
| 416190    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land                                     | 742              | 741             | 547             | 547             | 547             | 547             |
| 416790    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zusch.v.priv.Unternehm.                             | 867              | 867             | 867             | 867             | 867             | 867             |
| <b>05</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                      | <b>153</b>       | <b>150</b>      | <b>150</b>      | <b>150</b>      | <b>150</b>      | <b>150</b>      |
| 441191    | Sonstige Pachterträge                                                          | 153              | 150             | 150             | 150             | 150             | 150             |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>3.094</b>     | <b>3.568</b>    | <b>3.200</b>    | <b>3.200</b>    | <b>3.200</b>    | <b>3.200</b>    |
| 456590    | Übrige weitere sonst. ordentl. Erträge                                         | 3.094            | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 80              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 288             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>4.969</b>     | <b>6.438</b>    | <b>6.377</b>    | <b>6.377</b>    | <b>6.377</b>    | <b>6.377</b>    |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-26.257</b>   | <b>-37.606</b>  | <b>-37.267</b>  | <b>-38.394</b>  | <b>-39.157</b>  | <b>-39.937</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -2.460           | -13.277         | -10.773         | -10.988         | -11.208         | -11.432         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -16.900          | -18.069         | -20.158         | -20.855         | -21.272         | -21.698         |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.290           | -1.513          | -1.647          | -1.704          | -1.738          | -1.773          |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -3.527           | -3.899          | -4.455          | -4.609          | -4.701          | -4.795          |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -257             | -150            | -269            | -274            | -280            | -285            |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -1.108           | -291            | -32             | -30             | -28             | -25             |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -715             | -408            | 66              | 66              | 70              | 71              |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>-3.777</b>    | <b>-2.200</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   | <b>-4.400</b>   |
| 524111    | Reinigung                                                                      | -1.610           | 0               | -2.000          | -2.000          | -2.000          | -2.000          |
| 524114    | Aufwendungen für Anstrahlungen                                                 | -2.167           | -2.000          | -2.200          | -2.200          | -2.200          | -2.200          |
| 525502    | Unterhaltg. von sonstigen Geräten u. Einr.gegenst.                             | 0                | -200            | -200            | -200            | -200            | -200            |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>-8.302</b>    | <b>-8.301</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   | <b>-7.912</b>   |
| 571101    | Abschreibungen auf Sachanlagen                                                 | -8.302           | -8.301          | -7.912          | -7.912          | -7.912          | -7.912          |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-361.500</b>  | <b>-393.500</b> | <b>-391.500</b> | <b>-391.500</b> | <b>-391.500</b> | <b>-391.500</b> |
| 531290    | Zuweisungen an Gemeinden/GV f. lfd. Zwecke                                     | -26.500          | -26.500         | -26.500         | -26.500         | -26.500         | -26.500         |
| 531590    | Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                                     | -335.000         | -335.000        | -335.000        | -335.000        | -335.000        | -335.000        |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | 0                | -32.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         | -30.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-17.036</b>   | <b>-183.778</b> | <b>-13.758</b>  | <b>-13.766</b>  | <b>-13.775</b>  | <b>-13.784</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -13.672          | -180.280        | -280            | -280            | -280            | -280            |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | 0                | 0               | -10.000         | -10.000         | -10.000         | -10.000         |
| 544190    | Übrige Versicherungen                                                          | -3.363           | -3.498          | -3.478          | -3.486          | -3.495          | -3.504          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-416.871</b>  | <b>-625.385</b> | <b>-454.837</b> | <b>-455.972</b> | <b>-456.744</b> | <b>-457.533</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-411.902</b>  | <b>-618.947</b> | <b>-448.460</b> | <b>-449.596</b> | <b>-450.368</b> | <b>-451.156</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-411.902</b>  | <b>-618.947</b> | <b>-448.460</b> | <b>-449.596</b> | <b>-450.368</b> | <b>-451.156</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-411.902</b>  | <b>-618.947</b> | <b>-448.460</b> | <b>-449.596</b> | <b>-450.368</b> | <b>-451.156</b> |
| <b>28</b> | <b>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                          | <b>-48.602</b>   | <b>-29.157</b>  | <b>-30.023</b>  | <b>-31.156</b>  | <b>-31.910</b>  | <b>-32.639</b>  |
| 581190    | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                 | -48.602          | -29.157         | -30.023         | -31.156         | -31.910         | -32.639         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-460.504</b>  | <b>-648.104</b> | <b>-478.483</b> | <b>-480.752</b> | <b>-482.278</b> | <b>-483.795</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1502:**

**414790 Zuschüsse von privaten Unternehmen**  
Spenden für Anstrahlungen von Baudenkmälern.

**441191 Sonstige Pachterträge**  
Pachtzahlung der Schifffahrtsgesellschaft Köln-Düsseldorfer für den Schiffsanleger Rheinallee.

**456590 Übrige weitere sonstige ordentliche Erträge**

Erstattung Versicherungsbeiträge Landebrücken durch die Tourismus Siebengebirge GmbH (siehe auch Sachkonto 544190).

**524111 Reinigung**

Der Ansatz beinhaltet die Mittel für die Reinigungsaufwendungen des Marktplatzes anlässlich des Winzerfests an Sonn- und Feiertagen (externer Auftragnehmer).

**524114 Aufwendungen für Anstrahlungen**

Stromkosten für die Anstrahlungen verschiedener Baudenkmäler im Stadtgebiet.

**525502 Unterhaltung von sonstigen Geräten und Einrichtungsgegenständen**

Vorsorgliche Bereitstellung von Mitteln, um den Betrieb des Tourismuszählgerätes sicher zu stellen.

**531290 Zuweisungen an Gemeinden / Gemeindeverbände für laufende Zwecke**

Es handelt sich um den jährlichen Anteil der Stadt Königswinter zur Finanzierung der Aufwendungen für die Erhaltung und Fortführung des Naturparkes Siebengebirge.

**531590 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen**

Zuschuss zur Defizitabdeckung an die Tourismus Siebengebirge GmbH.

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

- 30.000 € Mindestausstattung Stadtmarketing

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

Der Ansatz beinhaltet Lizenzgebühren in Höhe von 280 Euro/Jahr im Rahmen des Vermittlungssystems Kulturlandschaft in der Altstadt. Für die InHK-Maßnahmen C3 (Werkstattverfahren zur touristischen und kulturellen Identität), C4 (Einführung zentrales Veranstaltungsmanagement) und C6 (Digitale Tourismus-/Altstadttinformation) wurden keine Mittel mehr angemeldet, da keine Fördermöglichkeit ersichtlich ist und eine Umsetzung aus Kapazitätsgründen nicht absehbar ist.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Neu ab 2026 10.000 € für die Durchführung von Maßnahme und Projekten des Stadtmarketings (vgl. Weihnachtsmarkt am Siebengebirgsmuseum, die einen Beitrag zur Attraktivitätssteigerung Königswinters leisten (Stadtmarketing). Koordination der Akteursbeteiligung durch Workshops und Planungstreffen. Damit verbleiben Stadtmarketingmittel in Summe (inkl. 531790 Zuschüsse an private Unternehmen für laufende Zwecke) in Höhe von 40.000 € (ohne Beitrag Schloss Drachenburg) zur Verfügung.

**544190 Übrige Versicherungen**

Hierbei handelt es sich um eine Elektronikversicherung (Tourismuszählgerät und Scheinwerfer für die an Strahlungen) sowie um die Flussskaskoversicherung der Landebrücken (siehe auch Sachkonto 45690). Berechnungsgrundlage der Ansätze sind die im Vorjahr gezahlten Versicherungsbeiträge zuzüglich einer Beitragssteigerung von 3 %.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1502 Förderung des Fremdenverkehrs**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025  | Ansatz<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0                | 1.000           | 1.500           | 1.500           | 1.500           | 1.500           |
| 05        | + Privatrechtl. Leistungsentgelte                   | 153              | 150             | 150             | 150             | 150             | 150             |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                             | 3.094            | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           | 3.200           |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.247</b>     | <b>4.350</b>    | <b>4.850</b>    | <b>4.850</b>    | <b>4.850</b>    | <b>4.850</b>    |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -24.178          | -36.757         | -37.032         | -38.156         | -38.919         | -39.698         |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | -2.222           | -2.200          | -4.400          | -4.400          | -4.400          | -4.400          |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -361.500         | -393.500        | -391.500        | -391.500        | -391.500        | -391.500        |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -51.997          | -183.778        | -13.758         | -13.766         | -13.775         | -13.784         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-439.897</b>  | <b>-616.235</b> | <b>-446.690</b> | <b>-447.822</b> | <b>-448.594</b> | <b>-449.382</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-436.650</b>  | <b>-611.885</b> | <b>-441.840</b> | <b>-442.972</b> | <b>-443.744</b> | <b>-444.532</b> |



## Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

### Produktgruppenbeschreibung

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

### Sachziele

- Vertretung der städtischen Interessen im Rahmen der Beteiligungsunternehmen

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

Zunächst ohne Vorschlag

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

15030100 Verkehrs- und Strukturentwicklungsunternehmen

Geschäftsbereich Kämmerei/Controlling, Ralf Obladen

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>0</b>         | <b>15</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 12             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 4              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>0</b>         | <b>15</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-5.086</b>    | <b>-4.746</b>  | <b>-5.307</b>  | <b>-5.412</b>  | <b>-5.520</b>  | <b>-5.630</b>  |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -3.670           | -3.596         | -4.061         | -4.142         | -4.225         | -4.310         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | -1.296           | -1.122         | -1.194         | -1.218         | -1.242         | -1.267         |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -126             | -23            | -50            | -51            | -51            | -52            |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | 6                | -6             | -1             | -1             | -1             | -1             |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-12.093</b>   | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  | <b>-5.000</b>  |
| 531590    | Zusch. an verb. Untern., Beteil., Sonderv.                                     | -12.093          | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-7.552</b>    | <b>-7.800</b>  | <b>-7.500</b>  | <b>-7.500</b>  | <b>-7.500</b>  | <b>-7.500</b>  |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten und Diensten                         | -317             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 544105    | Aufwendungen für Steuern v. Einkommen und Ertrag                               | -7.235           | -7.800         | -7.500         | -7.500         | -7.500         | -7.500         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-24.731</b>   | <b>-17.546</b> | <b>-17.807</b> | <b>-17.912</b> | <b>-18.020</b> | <b>-18.130</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-24.731</b>   | <b>-17.531</b> | <b>-17.807</b> | <b>-17.912</b> | <b>-18.020</b> | <b>-18.130</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>45.721</b>    | <b>49.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  |
| 465102    | Gewinnanteile aus Beteiligungen                                                | 45.721           | 49.000         | 47.000         | 47.000         | 47.000         | 47.000         |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>45.721</b>    | <b>49.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>20.990</b>    | <b>31.469</b>  | <b>29.193</b>  | <b>29.088</b>  | <b>28.980</b>  | <b>28.870</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>20.990</b>    | <b>31.469</b>  | <b>29.193</b>  | <b>29.088</b>  | <b>28.980</b>  | <b>28.870</b>  |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>20.990</b>    | <b>31.469</b>  | <b>29.193</b>  | <b>29.088</b>  | <b>28.980</b>  | <b>28.870</b>  |

### Erläuterungen Produktgruppe 1503:

#### 531590 Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen

Die Liquidation der Beteiligung Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg dauert an. Da die Gesellschaft über keine eigenen Einnahmen mehr verfügt, müssen die im Rahmen der Abwicklung entstehenden Ausgaben durch die Anteilseigner - unter anderem die Stadt Königswinter - übernommen werden.

#### 544105 Aufwendungen für Steuern von Einkommen und Ertrag

Auf die unter Sachkonto 465102 veranschlagten Gewinnanteile sind Steuern zu entrichten.

#### 465102 Gewinnanteile aus Beteiligungen

Der Ansatz repräsentiert die erwarteten Dividendenzahlungen der Beteiligungen GWG, Rheinfähre Königswinter GmbH und Volksbank Köln Bonn eG. Der Ansatz wurde den Vorjahresergebnissen angepasst.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis 2024  | Ansatz 2025    | Ansatz 2026    | Plan 2027      | Plan 2028      | Plan 2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 38.486         | 49.000         | 47.000         | 47.000         | 47.000         | 47.000         |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>38.486</b>  | <b>49.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>47.000</b>  |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -3.670         | -3.596         | -4.061         | -4.142         | -4.225         | -4.310         |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -12.093        | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         | -5.000         |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -317           | -7.800         | -7.500         | -7.500         | -7.500         | -7.500         |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-16.080</b> | <b>-16.396</b> | <b>-16.561</b> | <b>-16.642</b> | <b>-16.725</b> | <b>-16.810</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>22.406</b>  | <b>32.604</b>  | <b>30.439</b>  | <b>30.358</b>  | <b>30.275</b>  | <b>30.190</b>  |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -1.000         | 0              | -25.000        | 0              | 0              | 0              |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-1.000</b>  | <b>0</b>       | <b>-25.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-1.000</b>  | <b>0</b>       | <b>-25.000</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

**Investitionen Produktgruppe 1503 Städtische Beteiligungen**

| Nr. und Bezeichnung                         | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-20-009 Beteiligungen                      | -1.000        | 0<br>-25.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -6.282<br>-31.282          |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -1.000        | 0<br>-25.000               | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -6.282<br>-31.282          |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1503:****I-20-009 Beteiligungen**

Für die Gründung einer Gesellschaft zur Energiegewinnung und -vermarktung werden für die Stammkapitaleinlage vorsorglich 25.000 € angesetzt.



## Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Zugeordnete Produktgruppen

|      |                                             |
|------|---------------------------------------------|
| 1601 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen |
| 1602 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        |

## Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis 2024      | Ansatz 2025        | Ansatz 2026        | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                            | <b>69.707.858</b>  | <b>71.797.500</b>  | <b>74.415.000</b>  | <b>83.764.000</b>  | <b>86.954.000</b>  | <b>89.769.000</b>  |
| 401101    | Grundsteuer A                                                                  | 75.615             | 75.000             | 75.000             | 74.000             | 74.000             | 74.000             |
| 401201    | Grundsteuer B                                                                  | 11.496.243         | 11.425.000         | 11.550.000         | 15.700.000         | 16.300.000         | 16.900.000         |
| 401301    | Gewerbesteuer                                                                  | 20.036.233         | 19.500.000         | 20.500.000         | 23.230.000         | 23.780.000         | 24.340.000         |
| 402101    | Anteil an der Einkommensteuer                                                  | 31.411.983         | 33.929.000         | 34.780.000         | 36.450.000         | 38.015.000         | 40.030.000         |
| 402201    | Anteil an der Umsatzsteuer                                                     | 2.229.057          | 2.343.000          | 2.760.000          | 3.400.000          | 3.755.000          | 3.280.000          |
| 403101    | Vergnügungssteuer                                                              | 55.649             | 65.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 403201    | Hundesteuer                                                                    | 352.078            | 360.000            | 380.000            | 380.000            | 380.000            | 380.000            |
| 403301    | Beherbergungsabgabe                                                            | 830.492            | 810.000            | 850.000            | 860.000            | 870.000            | 880.000            |
| 403401    | Zweitwohnungssteuer                                                            | 40.258             | 47.500             | 45.000             | 45.000             | 45.000             | 45.000             |
| 405101    | Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)                                          | 3.180.250          | 3.243.000          | 3.415.000          | 3.565.000          | 3.675.000          | 3.780.000          |
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>7.108.278</b>   | <b>10.892.662</b>  | <b>7.655.224</b>   | <b>8.839.843</b>   | <b>7.626.105</b>   | <b>7.095.022</b>   |
| 411101    | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                  | 6.467.782          | 8.894.000          | 5.550.000          | 6.750.000          | 5.550.000          | 5.030.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                                                 | 0                  | 1.232.000          | 1.340.000          | 1.340.000          | 1.340.000          | 1.340.000          |
| 414108    | Sportpauschale                                                                 | 0                  | 152.000            | 168.000            | 168.000            | 168.000            | 168.000            |
| 414114    | Aufwands- und Unterhaltungspauschale                                           | 384.316            | 384.000            | 381.000            | 381.000            | 381.000            | 381.000            |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 1.128              | 0                  | 1.128              | 1.128              | 1.128              | 1.128              |
| 416101    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle                             | 255.052            | 230.662            | 215.096            | 199.715            | 185.978            | 174.895            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>105.024</b>     | <b>325.000</b>     | <b>170.000</b>     | <b>175.000</b>     | <b>175.000</b>     | <b>180.000</b>     |
| 456502    | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                                             | 10.836             | 150.000            | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| 456503    | Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                                              | 45.100             | 25.000             | 50.000             | 55.000             | 55.000             | 60.000             |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 49.088             | 150.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>76.921.159</b>  | <b>83.015.162</b>  | <b>82.240.224</b>  | <b>92.778.843</b>  | <b>94.755.105</b>  | <b>97.044.022</b>  |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                  | 0                  | -172.479           | -172.479           | -172.479           | -172.479           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-23.348.205</b> | <b>-27.870.000</b> | <b>-28.500.000</b> | <b>-29.450.000</b> | <b>-30.390.000</b> | <b>-31.225.000</b> |
| 534101    | Gewerbesteuerumlage                                                            | -1.592.060         | -1.455.000         | -1.530.000         | -1.570.000         | -1.610.000         | -1.645.000         |
| 537201    | Kreisumlage allgemein                                                          | -18.014.527        | -22.315.000        | -22.810.000        | -23.650.000        | -24.410.000        | -25.090.000        |
| 537202    | Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV                                                 | -3.741.617         | -4.100.000         | -4.160.000         | -4.230.000         | -4.370.000         | -4.490.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-206.704</b>    | <b>-150.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -206.704           | -150.000           | -250.000           | -250.000           | -250.000           | -250.000           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-23.554.908</b> | <b>-28.020.000</b> | <b>-28.922.479</b> | <b>-29.872.479</b> | <b>-30.812.479</b> | <b>-31.647.479</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>53.366.250</b>  | <b>54.995.162</b>  | <b>53.317.745</b>  | <b>62.906.364</b>  | <b>63.942.627</b>  | <b>65.396.544</b>  |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-1.541.555</b>  | <b>-2.186.000</b>  | <b>-1.881.000</b>  | <b>-2.277.000</b>  | <b>-2.619.000</b>  | <b>-2.743.000</b>  |
| 551701    | Zinsaufwendungen Kreditinstitute                                               | -987.671           | -1.386.000         | -1.146.000         | -1.255.000         | -1.377.000         | -1.407.000         |
| 551702    | Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                     | -509.693           | -760.000           | -695.000           | -982.000           | -1.202.000         | -1.296.000         |
| 559902    | Erstattungszinsen Gewerbesteuer                                                | -44.191            | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-1.541.555</b>  | <b>-2.186.000</b>  | <b>-1.881.000</b>  | <b>-2.277.000</b>  | <b>-2.619.000</b>  | <b>-2.743.000</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>51.824.695</b>  | <b>52.809.162</b>  | <b>51.436.745</b>  | <b>60.629.364</b>  | <b>61.323.627</b>  | <b>62.653.544</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>51.824.695</b>  | <b>52.809.162</b>  | <b>51.436.745</b>  | <b>60.629.364</b>  | <b>61.323.627</b>  | <b>62.653.544</b>  |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>51.824.695</b>  | <b>52.809.162</b>  | <b>51.436.745</b>  | <b>60.629.364</b>  | <b>61.323.627</b>  | <b>62.653.544</b>  |

**Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 71.202.082         | 71.797.500         | 74.415.000         | 83.764.000         | 86.954.000         | 89.769.000         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 6.852.098          | 9.278.000          | 5.931.000          | 7.131.000          | 5.931.000          | 5.411.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 31.739             | 175.000            | 70.000             | 75.000             | 75.000             | 80.000             |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                 | 14.844             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>78.100.763</b>  | <b>81.250.500</b>  | <b>80.416.000</b>  | <b>90.970.000</b>  | <b>92.960.000</b>  | <b>95.260.000</b>  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                 | -1.537.042         | -2.186.000         | -1.881.000         | -2.277.000         | -2.619.000         | -2.743.000         |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -23.399.267        | -27.870.000        | -28.500.000        | -29.450.000        | -30.390.000        | -31.225.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-24.936.309</b> | <b>-30.056.000</b> | <b>-30.381.000</b> | <b>-31.727.000</b> | <b>-33.009.000</b> | <b>-33.968.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>53.164.454</b>  | <b>51.194.500</b>  | <b>50.035.000</b>  | <b>59.243.000</b>  | <b>59.951.000</b>  | <b>61.292.000</b>  |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.911.244          | 3.915.000          | 4.283.000          | 4.283.000          | 4.283.000          | 4.283.000          |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>3.911.244</b>   | <b>3.915.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>3.911.244</b>   | <b>3.915.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   |



## 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



**Teilergebnisplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>01</b> | <b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                            | <b>69.707.858</b>  | <b>71.797.500</b>  | <b>74.415.000</b>  | <b>83.764.000</b>  | <b>86.954.000</b>  | <b>89.769.000</b>  |
| 401101    | Grundsteuer A                                                                  | 75.615             | 75.000             | 75.000             | 74.000             | 74.000             | 74.000             |
| 401201    | Grundsteuer B                                                                  | 11.496.243         | 11.425.000         | 11.550.000         | 15.700.000         | 16.300.000         | 16.900.000         |
| 401301    | Gewerbesteuer                                                                  | 20.036.233         | 19.500.000         | 20.500.000         | 23.230.000         | 23.780.000         | 24.340.000         |
| 402101    | Anteil an der Einkommensteuer                                                  | 31.411.983         | 33.929.000         | 34.780.000         | 36.450.000         | 38.015.000         | 40.030.000         |
| 402201    | Anteil an der Umsatzsteuer                                                     | 2.229.057          | 2.343.000          | 2.760.000          | 3.400.000          | 3.755.000          | 3.280.000          |
| 403101    | Vergnügungssteuer                                                              | 55.649             | 65.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             | 60.000             |
| 403201    | Hundesteuer                                                                    | 352.078            | 360.000            | 380.000            | 380.000            | 380.000            | 380.000            |
| 403301    | Beherbergungsabgabe                                                            | 830.492            | 810.000            | 850.000            | 860.000            | 870.000            | 880.000            |
| 403401    | Zweitwohnungssteuer                                                            | 40.258             | 47.500             | 45.000             | 45.000             | 45.000             | 45.000             |
| 405101    | Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)                                          | 3.180.250          | 3.243.000          | 3.415.000          | 3.565.000          | 3.675.000          | 3.780.000          |
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>7.107.150</b>   | <b>10.892.662</b>  | <b>7.654.096</b>   | <b>8.838.715</b>   | <b>7.624.978</b>   | <b>7.093.895</b>   |
| 411101    | Schlüsselzuweisungen vom Land                                                  | 6.467.782          | 8.894.000          | 5.550.000          | 6.750.000          | 5.550.000          | 5.030.000          |
| 414107    | Schulpauschale                                                                 | 0                  | 1.232.000          | 1.340.000          | 1.340.000          | 1.340.000          | 1.340.000          |
| 414108    | Sportpauschale                                                                 | 0                  | 152.000            | 168.000            | 168.000            | 168.000            | 168.000            |
| 414114    | Aufwands- und Unterhaltungspauschale                                           | 384.316            | 384.000            | 381.000            | 381.000            | 381.000            | 381.000            |
| 416101    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. INV.-Pauschale Altfälle                             | 255.052            | 230.662            | 215.096            | 199.715            | 185.978            | 174.895            |
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>105.024</b>     | <b>325.000</b>     | <b>170.000</b>     | <b>175.000</b>     | <b>175.000</b>     | <b>180.000</b>     |
| 456502    | Nachforderungszinsen Gewerbesteuer                                             | 10.836             | 150.000            | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| 456503    | Verspätungszuschlag Gewerbesteuer                                              | 45.100             | 25.000             | 50.000             | 55.000             | 55.000             | 60.000             |
| 458390    | Sonstige nicht zahlungswirks. ord. Erträge                                     | 49.088             | 150.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            | 100.000            |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>76.920.031</b>  | <b>83.015.162</b>  | <b>82.239.096</b>  | <b>92.777.715</b>  | <b>94.753.978</b>  | <b>97.042.895</b>  |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    | <b>-172.479</b>    |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                  | 0                  | -172.479           | -172.479           | -172.479           | -172.479           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-23.348.205</b> | <b>-27.870.000</b> | <b>-28.500.000</b> | <b>-29.450.000</b> | <b>-30.390.000</b> | <b>-31.225.000</b> |
| 534101    | Gewerbesteuerumlage                                                            | -1.592.060         | -1.455.000         | -1.530.000         | -1.570.000         | -1.610.000         | -1.645.000         |
| 537201    | Kreisumlage allgemein                                                          | -18.014.527        | -22.315.000        | -22.810.000        | -23.650.000        | -24.410.000        | -25.090.000        |
| 537202    | Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV                                                 | -3.741.617         | -4.100.000         | -4.160.000         | -4.230.000         | -4.370.000         | -4.490.000         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-206.704</b>    | <b>-150.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    | <b>-250.000</b>    |
| 547390    | Wertkorr. v. Forderungen (Niederschlagung, Erlass)                             | -206.704           | -150.000           | -250.000           | -250.000           | -250.000           | -250.000           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-23.554.908</b> | <b>-28.020.000</b> | <b>-28.922.479</b> | <b>-29.872.479</b> | <b>-30.812.479</b> | <b>-31.647.479</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>53.365.123</b>  | <b>54.995.162</b>  | <b>53.316.618</b>  | <b>62.905.237</b>  | <b>63.941.499</b>  | <b>65.395.416</b>  |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-44.191</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     |
| 559902    | Erstattungszinsen Gewerbesteuer                                                | -44.191            | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-44.191</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     | <b>-40.000</b>     |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>53.320.932</b>  | <b>54.955.162</b>  | <b>53.276.618</b>  | <b>62.865.237</b>  | <b>63.901.499</b>  | <b>65.355.416</b>  |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>53.320.932</b>  | <b>54.955.162</b>  | <b>53.276.618</b>  | <b>62.865.237</b>  | <b>63.901.499</b>  | <b>65.355.416</b>  |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>53.320.932</b>  | <b>54.955.162</b>  | <b>53.276.618</b>  | <b>62.865.237</b>  | <b>63.901.499</b>  | <b>65.355.416</b>  |

**Erläuterungen Produktgruppe 1601:****401101 Grundsteuer A**

Aufgrund der Umwandlung von landwirtschaftlichen Flächen in Bauland ist die Grundsteuer A tendenziell rückläufig.

**401201 Grundsteuer B**

Auf Basis von Neubewertungen und Wertfortschreibungen durch das Finanzamt steigt die Grundsteuer B tendenziell an. Bislang wurde ein Hebesatz in Höhe von 664 v. H. zu Grunde gelegt. Dies entsprach dem von der Finanzverwaltung übermittelten aufkommensneutralen Hebesatz, welcher im Rahmen der Grundsteuerreform ermittelt wurde. Für das Jahr 2027 ist eine Hebesatzanpassung auf 900 v. H. berücksichtigt (Steigerung um 236 Hebesatzpunkte). In den Folgejahren sind Steigerungen um jährlich 30 Hebesatzpunkte (930 v.H. in 2028 und 960 v.H. in 2029) geplant.

#### **401301 Gewerbesteuer**

Die Steuerfestsetzung des Jahres 2025 befindet sich Stand Mitte Mai 2025 auf geringerem Niveau als dies in der Haushaltsplanung eingepreist ist. Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass eine rechtlich induzierte veränderte Buchungssystematik zur Folge hat, dass Veranlagungen im 1. Quartal des Jahres in erheblichem Umfang auf das Vorjahr zu buchen sind. Auf die entsprechenden Erläuterungen in der Prognose und im Jahresabschluss 2023 wird verwiesen. Unter Berücksichtigung des derzeitigen Veranlagungsvolumens und der bestehenden Unternehmensstruktur, die durch einen günstigen Mix gekennzeichnet ist, kann der Ansatz für die Folgejahre unter Berücksichtigung der Ist-Ergebnisse 2023 und 2024 in der ausgewiesenen Höhe verantwortungsvoll geplant werden. Allerdings spielen bei den Ansätzen unter anderem Unsicherheitsfaktoren wie die allgemeine Wirtschaftsentwicklung, Entwicklung der Kaufkraft, relevante Verlustvorräte der Unternehmen und Kostensteigerungen in Vorprodukten und Energie eine Rolle. Die beschriebenen Effekte können erhebliche Auswirkungen haben, wobei diese mit den derzeit zur Verfügung stehenden Daten nicht klassifiziert werden können. Bei der Ansatzkalkulation wurde ab 2027 ein Hebesatz in Höhe von 520 v. H. berücksichtigt, was einer Steigerung um 50 Hebesatzpunkte entspricht (bisheriger Hebesatz 470 v. H.).

#### **402101 Anteil an der Einkommensteuer**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

#### **402201 Anteil an der Umsatzsteuer**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

#### **403101 Vergnügungssteuer**

Bei der Ermittlung des Ansatzes wurden im Wesentlichen die Veranlagungen der Jahre 2023 und 2024 berücksichtigt und entsprechende Hochrechnungen angestellt.

#### **403201 Hundesteuer**

Die Erfahrungen der letzten Jahre im Hinblick auf Hundeanmeldungen und Hundeabmeldungen lassen grundsätzlich einen konstanten Veranlagungswert realistisch erscheinen. Die Ansatzkalkulation berücksichtigt eine Anpassung der Hundesteuersätze auf den Durchschnitt des Rhein-Sieg-Kreises.

#### **403301 Beherbergungsabgabe**

Der Ansatz berücksichtigt insbesondere die Erfahrungswerte die seit der letzten Satzungsänderung (durch welche auch beruflich bedingte Übernachtungen in die Bemessungsgrundlage einbezogen worden sind) gewonnen wurden. Ferner wurde eine inflationsbedingt steigende Bemessungsgrundlage berücksichtigt.

#### **403401 Zweitwohnungssteuer**

Der gewählte Ansatz berücksichtigt den derzeitigen Veranlagungs- und Kenntnisstand in diesem Bereich.

#### **405101 Kompensationszahlung (Fam.-Ausgleich)**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025); ebenfalls berücksichtigt wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

#### **411101 Schlüsselzuweisungen vom Land**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt sowohl die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025) als auch die Regionalisierung vom 03.11.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 367/2025); ebenfalls eingearbeitet wurden die Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 vom 25.08.2025 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 278/2025).

#### **414107 Schulpauschale**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Schulpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

#### **414108 Sportpauschale**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Sportpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

#### **414114 Aufwands- und Unterhaltungspauschale**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Es handelt sich um pauschale Mittel zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen.

#### **456502 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer**

Es handelt sich um Zinserträge auf Gewerbesteuernachforderungen welche sich aus rückwirkenden Erhöhungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung ergeben. Diese sind häufig im Zusammenhang mit Betriebsprüfungen zu sehen. Diese Position steht mithin nicht im unmittelbaren Bezug zum Gewerbesteuervolumen. Neben dem Steuerbetrag spielt insbesondere die Altersstruktur der jeweiligen Nachveranlagungen eine Rolle. Diese Einnahmeposition steht unmittelbar im Zusammenhang mit rückwirkenden Erhöhungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung.

Bei der aktuellen Ermittlung der Ansätze war über die beschriebene Vorgehensweise hinaus die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (Beschluss vom 08.07.2021 am 18.08.2021 veröffentlicht) zu berücksichtigen. Hiernach ist der verwendete Zinssatz in Höhe von 6 % p.a. nur noch für Zinszeiträume bis zum 31.12.2018 zulässig. Der Zinszeitraum ab 01.01.2019 muss durch den Gesetzgeber neu geregelt werden. Diese Regelung ist zwischenzeitlich erfolgt und der Zinssatz wurde mit 1,8 % p.a. festgesetzt. Die im Zeitablauf sinkenden Ansatzwerte berücksichtigen, dass mit zunehmendem Zeithorizont weniger Veranlagungen die Zeiträume bis 2018 betreffen werden. Damit geht der Anteil der höher verzinslichen Beträge zurück. Gleichzeitig sinkt der nichtbetriebsprüfungsinduzierte Anteil durch die restriktive Anwendung hinsichtlich der Verspätungszuschläge.

#### **456503 Verspätungszuschlag Gewerbesteuer**

Auf die Erhebung der Verspätungszuschläge hat die Stadt keinen Einfluss, da diese mit Erteilung des Gewerbesteuermessbescheides vom Finanzamt festgesetzt werden. Der im Vergleich zu vorhergehenden Planungen höhere Ansatz hängt mit dem Wegfall des Ermessensspielraums der Finanzverwaltung für die Festsetzung von Verspätungszuschlägen zusammen.

**458390 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge**

Ertragswirksame Auflösung niedergeschlagener Forderungen. Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

**534101 Gewerbesteuerumlage**

Die Ermittlung der Ansätze für die Gewerbesteuerumlagen erfolgte auf der Basis der geschätzten Gewerbesteuereinzahlungen unter Zugrundelegung der aktuell anzuwendenden Vervielfältiger (für die Gewerbesteuerumlage: 35 vom Hundert).

**537201 Kreisumlage****537202 Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV**

Die Kreisumlagen 2026 ff. entsprechen den mit dem Haushalt 2025/2026 des Rhein-Sieg-Kreises am 12.12.2024 beschlossenen Umlagesätzen; darüber hinaus sind bei der Ermittlung der Steuerkraft und des Steuerbedarfs die relevanten Ist-Daten der Vergangenheit sowie die sich aus der Modellrechnung zum GFG 2026, der Regionalisierung und den Orientierungsdaten für die Jahre 2026-2029 ergebenden Veränderungen für die Zukunft, z. B. bei den Anteilen an der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer, berücksichtigt worden. Der Ansatz 2026 setzt sich zusammen aus der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 22.810.000 € (Umlagesatz: 32,30 %) und der Mehrbelastung ÖPNV in Höhe von 4.160.000 € (Umlagesatz: 5,890 %). Anpassungen an den Nachtragshaushalt des Rhein-Sieg-Kreises für das Jahr 2026 wurden berücksichtigt.

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

Die Ergebnisse der Vorjahre sind stark schwankend. Der Ansatz ist schwer kalkulierbar. Für die Berechnung wurden die Durchschnittswerte der Vorjahre zugrunde gelegt.

**559902 Erstattungsinsen Gewerbesteuer**

Es handelt sich um Zinsaufwendungen auf Gewerbesteuererstattungen. Diese Position steht mithin nicht im unmittelbaren Bezug zum Gewerbesteuervolumen. Neben dem Steuerbetrag spielt insbesondere die Altersstruktur der jeweiligen Veränderungsveranlagungen eine Rolle.

Diese Ausgabeposition steht unmittelbar im Zusammenhang mit rückwirkenden Reduzierungen der Messbeträge durch die Finanzverwaltung. Selbige stehen häufig im Zusammenhang mit Betriebsprüfungen.

Bei der aktuellen Ermittlung der Ansätze war über die beschriebene Vorgehensweise hinaus die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts (Beschluss vom 08.07.2021 am 18.08.2021 veröffentlicht) zu berücksichtigen. Hiernach ist der verwendete Zinssatz in Höhe von 6 % p.a. nur noch für Zinszeiträume bis zum 31.12.2018 zulässig. Der Zinszeitraum ab 01.01.2019 muss durch den Gesetzgeber neu geregelt werden. Diese Regelung ist zwischenzeitlich erfolgt und der Zinssatz wurde mit 1,8 % p.a. festgesetzt. Die im Zeitablauf sinkenden Ansatzwerte berücksichtigen, dass mit zunehmendem Zeithorizont weniger Veranlagungen die Zeiträume bis 2018 betreffen werden. Damit geht der Anteil der höher verzinslichen Beträge zurück.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

| Nr.       | Bezeichnung                                              | Ergebnis<br>2024   | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                             | 71.202.082         | 71.797.500         | 74.415.000         | 83.764.000         | 86.954.000         | 89.769.000         |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 6.852.098          | 9.278.000          | 5.931.000          | 7.131.000          | 5.931.000          | 5.411.000          |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                  | 31.739             | 175.000            | 70.000             | 75.000             | 75.000             | 80.000             |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>78.085.919</b>  | <b>81.250.500</b>  | <b>80.416.000</b>  | <b>90.970.000</b>  | <b>92.960.000</b>  | <b>95.260.000</b>  |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                 | -104.341           | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            | -40.000            |
| 14        | - Transferauszahlungen                                   | -23.399.267        | -27.870.000        | -28.500.000        | -29.450.000        | -30.390.000        | -31.225.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>      | <b>-23.503.608</b> | <b>-27.910.000</b> | <b>-28.540.000</b> | <b>-29.490.000</b> | <b>-30.430.000</b> | <b>-31.265.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b>      | <b>54.582.311</b>  | <b>53.340.500</b>  | <b>51.876.000</b>  | <b>61.480.000</b>  | <b>62.530.000</b>  | <b>63.995.000</b>  |
| 18        | + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.911.244          | 3.915.000          | 4.283.000          | 4.283.000          | 4.283.000          | 4.283.000          |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                      | <b>3.911.244</b>   | <b>3.915.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>         | <b>3.911.244</b>   | <b>3.915.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   | <b>4.283.000</b>   |

**Investitionen Produktgruppe 1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

| Nr. und Bezeichnung                                | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|----------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-20-003 Allgemeine Investitionspauschale          | 2.527.150     | 2.531.000<br>2.775.000     | 0<br>0             | 2.775.000 | 2.775.000<br>2.775.000 | 32.115.492<br>43.215.492   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 2.527.150     | 2.531.000<br>2.775.000     | 0<br>0             | 2.775.000 | 2.775.000<br>2.775.000 | 32.115.492<br>43.215.492   |
| I-20-004 Schulpauschale                            | 1.230.464     | 1.232.000<br>1.340.000     | 0<br>0             | 1.340.000 | 1.340.000<br>1.340.000 | 11.663.983<br>17.023.983   |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 1.230.464     | 1.232.000<br>1.340.000     | 0<br>0             | 1.340.000 | 1.340.000<br>1.340.000 | 11.663.983<br>17.023.983   |
| I-20-005 Sportpauschale                            | 153.630       | 152.000<br>168.000         | 0<br>0             | 168.000   | 168.000<br>168.000     | 1.307.859<br>1.979.859     |
| 18 + Einzahlungen aus Zuwend. f. Investitionsmaßn. | 153.630       | 152.000<br>168.000         | 0<br>0             | 168.000   | 168.000<br>168.000     | 1.307.859<br>1.979.859     |

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

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025).

**I-20-004 Schulpauschale**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Schulpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.

**I-20-005 Sportpauschale**

Die Berechnung der Ansätze berücksichtigt die Modellrechnung zum GFG 2026 vom 28.10.25 (s. StGB-Schnellbrief Nr. 358/2025). Die zu erwartende Sportpauschale wird in voller Höhe für eine ergebniswirksame Verwendung (Aufwand) vorgesehen. Die Einzahlung ist ungeachtet dessen unter den Investitionen auszuweisen.



## 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

## Teilergebnisplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>02</b> | <b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                      | <b>1.128</b>      | <b>0</b>          | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      |
| 416090    | Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund                                     | 1.128             | 0                 | 1.128             | 1.128             | 1.128             | 1.128             |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>1.128</b>      | <b>0</b>          | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>1.128</b>      | <b>0</b>          | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      | <b>1.128</b>      |
| <b>20</b> | <b>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                  | <b>-1.497.365</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.841.000</b> | <b>-2.237.000</b> | <b>-2.579.000</b> | <b>-2.703.000</b> |
| 551701    | Zinsaufwendungen Kreditinstitute                                               | -987.671          | -1.386.000        | -1.146.000        | -1.255.000        | -1.377.000        | -1.407.000        |
| 551702    | Zinsaufw. Kreditinstitute (Liquiditätskr.)                                     | -509.693          | -760.000          | -695.000          | -982.000          | -1.202.000        | -1.296.000        |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>-1.497.365</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.841.000</b> | <b>-2.237.000</b> | <b>-2.579.000</b> | <b>-2.703.000</b> |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-1.496.237</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.839.872</b> | <b>-2.235.872</b> | <b>-2.577.872</b> | <b>-2.701.872</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-1.496.237</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.839.872</b> | <b>-2.235.872</b> | <b>-2.577.872</b> | <b>-2.701.872</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-1.496.237</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.839.872</b> | <b>-2.235.872</b> | <b>-2.577.872</b> | <b>-2.701.872</b> |

### Erläuterungen Produktgruppe 1602:

#### 551701 Zinsaufwendungen Kreditinstitute

Es handelt sich um den Zinsaufwand für die Investitionsdarlehen der Stadt Königswinter. Bei der Ansatzkalkulation wurde ein Zinssatz in Höhe von 3,70% zu Grunde gelegt. Über den Planungszeitraum wird mit sinkenden Zinssätzen gerechnet.

#### 551702 Zinsaufwendungen Kreditinstitute (Liquiditätskredite)

Es handelt sich um den Zinsaufwand für die Liquiditätsdarlehen der Stadt Königswinter. Bei der Ansatzkalkulation wurde ein Zinssatz in Höhe von 2,38% zu Grunde gelegt.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024  | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 14.844            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>14.844</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen            | -1.432.701        | -2.146.000        | -1.841.000        | -2.237.000        | -2.579.000        | -2.703.000        |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-1.432.701</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.841.000</b> | <b>-2.237.000</b> | <b>-2.579.000</b> | <b>-2.703.000</b> |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-1.417.857</b> | <b>-2.146.000</b> | <b>-1.841.000</b> | <b>-2.237.000</b> | <b>-2.579.000</b> | <b>-2.703.000</b> |



## Produktbereich 17 Stiftungen

## Zugeordnete Produktgruppen

1701 Stiftungen

## Teilergebnisplan Produktbereich 17 Stiftungen

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>84</b>        | <b>1.624</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite                                 | 84               | 1.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 592            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 32             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>84</b>        | <b>1.624</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-28.561</b>   | <b>-26.419</b> | <b>-27.802</b> | <b>-28.706</b> | <b>-29.270</b> | <b>-29.845</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -63              | -3.621         | -2.735         | -2.790         | -2.845         | -2.902         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -19.839          | -16.777        | -18.632        | -19.277        | -19.662        | -20.056        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.510           | -1.405         | -1.522         | -1.575         | -1.606         | -1.639         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -4.149           | -3.620         | -4.118         | -4.260         | -4.345         | -4.432         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | 0                | -40            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -689             | -522           | -178           | -178           | -178           | -176           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.311           | -435           | -617           | -627           | -633           | -641           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 0                | -200           | -200           | -200           | -200           | -200           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0              | -334           | -334           | -334           | -334           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-5.500</b>    | <b>-12.300</b> | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | 0                | -2.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -5.500           | -10.300        | -6.780         | -6.780         | -6.780         | -6.780         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-48.615</b>   | <b>-24.500</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -20.539          | -21.000        | -20.000        | -20.000        | -20.000        | -20.000        |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -271             | -200           | -240           | -240           | -240           | -240           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -558             | -1.100         | -580           | -580           | -580           | -580           |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -27.247          | -2.200         | -2.200         | -2.200         | -2.200         | -2.200         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-82.676</b>   | <b>-63.419</b> | <b>-59.136</b> | <b>-60.040</b> | <b>-60.604</b> | <b>-61.179</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-82.592</b>   | <b>-61.795</b> | <b>-59.136</b> | <b>-60.040</b> | <b>-60.604</b> | <b>-61.179</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  |
| 461790    | Zinserträge Kreditinstitute (private)                                          | 226              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 465101    | Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen                                            | 34.042           | 36.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |

**Teilfinanzplan Produktbereich 17 Stiftungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 34.269           | 36.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -25.561          | -25.422           | -27.007           | -27.901           | -28.460           | -29.029           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -200              | -200              | -200              | -200              | -200              |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -5.500           | -12.300           | -7.780            | -7.780            | -7.780            | -7.780            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -20.522          | -22.500           | -21.020           | -21.020           | -21.020           | -21.020           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-51.583</b>   | <b>-60.422</b>    | <b>-56.007</b>    | <b>-56.901</b>    | <b>-57.460</b>    | <b>-58.029</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-17.314</b>   | <b>-24.422</b>    | <b>-25.007</b>    | <b>-25.901</b>    | <b>-26.460</b>    | <b>-27.029</b>    |
| 20        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 428.292          | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>428.292</b>   | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -443.091         | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-443.091</b>  | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-14.799</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |



## Produktgruppe 1701 Stiftungen

### Produktgruppenbeschreibung

In dieser Produktgruppe befindet sich die treuhänderische Verwaltung der Professor-Rhein-Stiftung und der Stiftung der Familie Lemmerz. Beides sind örtliche, unselbständige und gemeinnützige Stiftungen. Während die Professor-Rhein-Stiftung die Bereiche Wissenschaft, Bildung und Kultur fördert, engagiert sich die Stiftung der Familie Lemmerz im Bereich Kunst und Denkmalpflege.

### Sachziele

- Förderung von Kunst, Bildung und Kultur
- Förderung von Kunst und Denkmalpflege

### Mögliche zukünftige Kennzahlen/Messgrößen

- Anzahl der geförderten Stipendiaten
- Anzahl der sonstigen Förderungen

### Zugeordnete Produkte

### Verantwortliche Organisationseinheit und Person

17010100 Prof.-Rhein-Stiftung

17010200 Stiftung der Familie Lemmerz

Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe  
Geschäftsbereich Kulturförderung einschließlich Siebengebirgsmuseum und Musikschule, Florian Striewe



**Teilergebnisplan Produktgruppe 1701 Stiftungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                                                    | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>07</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b>                                            | <b>84</b>        | <b>1.624</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 457190    | Ertr. aus Aufl. von sonstigen SoPo Passivseite                                 | 84               | 1.000          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458202    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. n. angetr. Urlaub                             | 0                | 592            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 458203    | Auflösung/Herabsetzg. Rückst. f. geleist. Überstd.                             | 0                | 32             | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge (01 bis 09)</b>                                         | <b>84</b>        | <b>1.624</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                                    | <b>-28.561</b>   | <b>-26.419</b> | <b>-27.802</b> | <b>-28.706</b> | <b>-29.270</b> | <b>-29.845</b> |
| 501101    | Bezüge der Beamten                                                             | -63              | -3.621         | -2.735         | -2.790         | -2.845         | -2.902         |
| 501201    | Vergütung tariflich Beschäftigte                                               | -19.839          | -16.777        | -18.632        | -19.277        | -19.662        | -20.056        |
| 502201    | Vers.kassenbeitr. tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                 | -1.510           | -1.405         | -1.522         | -1.575         | -1.606         | -1.639         |
| 503201    | Gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte AG-Ant.                                       | -4.149           | -3.620         | -4.118         | -4.260         | -4.345         | -4.432         |
| 505101    | Aufwand für Pensionsrückstellung f. Beschäft.                                  | 0                | -40            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 508101    | Aufw. f. Rückst. für nicht angetr. Urlaub                                      | -689             | -522           | -178           | -178           | -178           | -176           |
| 508102    | Aufw. f. Rückst. für geleistete Überstunden                                    | -2.311           | -435           | -617           | -627           | -633           | -641           |
| <b>13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                             | <b>0</b>         | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    | <b>-200</b>    |
| 529190    | Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 0                | -200           | -200           | -200           | -200           | -200           |
| <b>14</b> | <b>Bilanzielle Abschreibungen</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    | <b>-334</b>    |
| 571104    | Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CUIG                             | 0                | 0              | -334           | -334           | -334           | -334           |
| <b>15</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                                    | <b>-5.500</b>    | <b>-12.300</b> | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  | <b>-7.780</b>  |
| 531790    | Zusch. an priv. Untern. f. lfd. Zwecke                                         | 0                | -2.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         | -1.000         |
| 531890    | Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke                                       | -5.500           | -10.300        | -6.780         | -6.780         | -6.780         | -6.780         |
| <b>16</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                       | <b>-48.615</b>   | <b>-24.500</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> | <b>-23.020</b> |
| 542990    | Sonst. Aufw. f.d. Inanspr. v. Rechten und Diensten                             | -20.539          | -21.000        | -20.000        | -20.000        | -20.000        | -20.000        |
| 543109    | Kosten im Kontokorrentverkehr                                                  | -271             | -200           | -240           | -240           | -240           | -240           |
| 543190    | Übrige Geschäftsaufwendungen                                                   | -558             | -1.100         | -580           | -580           | -580           | -580           |
| 549990    | Übrige weit. sonst. Aufw. aus lfd. Verwalt.tätigk.                             | -27.247          | -2.200         | -2.200         | -2.200         | -2.200         | -2.200         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (11 bis 16)</b>                                    | <b>-82.676</b>   | <b>-63.419</b> | <b>-59.136</b> | <b>-60.040</b> | <b>-60.604</b> | <b>-61.179</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (10+17)</b>                                           | <b>-82.592</b>   | <b>-61.795</b> | <b>-59.136</b> | <b>-60.040</b> | <b>-60.604</b> | <b>-61.179</b> |
| <b>19</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                           | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  |
| 461790    | Zinserträge Kreditinstitute (private)                                          | 226              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 465101    | Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen                                            | 34.042           | 36.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         | 31.000         |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis (19+20)</b>                                                  | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  | <b>31.000</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (18+21)</b>                          | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22+25)</b> | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis (26+27+28)</b>                                                 | <b>-48.324</b>   | <b>-25.795</b> | <b>-28.136</b> | <b>-29.040</b> | <b>-29.604</b> | <b>-30.179</b> |

**Erläuterungen Produktgruppe 1701:****457190 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten der Passivseite**

Nach Reduzierung der Anzahl der von der Professor-Rhein-Stiftung vergebenen Stipendien ist zu deren Finanzierung keine Entnahme aus der freien Rücklage mehr erforderlich, so dass dieser Ansatz nunmehr entfällt.

**529190 Übrige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

Es handelt sich um einen Pauschalansatz für die Ausgaben im Sinne des Stiftungszwecks (je 100 Euro pro Stiftung).

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

Für die Stiftung der Familie Lemmerz sind hier Mittel veranschlagt, die z.B. als Zuschüsse für die Herausgabe von Büchern und Festschriften verwendet werden können.

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

Neben einem Pauschalansatz für Zweckausgaben der Stiftung der Familie Lemmerz (1.780 Euro) ist der darüberhinausgehende Betrag für die Auszahlung von vergebenen Stipendien erforderlich.

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

Die Kosten für die Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank belaufen sich auf 1,0% des Anlagebetrages. Für die Professor-Rhein-Stiftung ist ein Ansatz in Höhe von 11.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 9.000 Euro vorgesehen.

**543109 Kosten im Kontokorrentverkehr**

Neben der Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank verfügen die beiden Stiftungen über Girokonten bei der Volksbank Köln Bonn, für die hier je Stiftung 120 Euro berücksichtigt werden.

**543190 Übrige Geschäftsaufwendungen**

Die Mittel sind für die Gestaltung der Stipendienverleihung der Professor-Rhein-Stiftung vorgesehen.

**549990 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Neben dem Mitgliedsbeitrag im Bundesverband Deutscher Stiftungen (Professor-Rhein-Stiftung, jährlich 200 €) ist hier für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Pauschalansatz in Höhe von 2.000 Euro für die Zuführung zu Rücklagen vorgesehen. In welcher Höhe die Rücklagenzuführung tatsächlich erfolgen wird, wird von der tatsächlichen Höhe der Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen und den tatsächlich für den Stiftungszweck verausgabten Mitteln abhängen.

**465101 Gewinnanteile aus Wertpapieranlagen**

Für die Professor-Rhein-Stiftung wird hier ein Betrag in Höhe von 17.000 Euro, für die Stiftung der Familie Lemmerz ein Betrag in Höhe von 14.000 Euro erwartet (Durchschnittswert der Erträge der Jahre 2022 bis 2024).

Insgesamt wurde bei der Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank von einer jährlichen Rendite in Höhe von 3% ausgegangen. Hierin enthalten ist grundsätzlich aber auch die positive Wertentwicklung der Anlagen. Eine positive Wertentwicklung wird erst realisiert, wenn Wertpapiere verkauft werden. Da die Erträge aus Wertpapierverkäufen nach § 44 Absatz 3 KomHVO unmittelbar mit dem Eigenkapital zu verrechnen sind, sind hier nur die Erträge aus Dividenden, Zinsen und Ausschüttungen darzustellen.

**Teilfinanzplan Produktgruppe 1701 Stiftungen**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen            | 34.269           | 36.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            | 31.000            |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>34.269</b>    | <b>36.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     | <b>31.000</b>     |
| 10        | - Personalauszahlungen                              | -25.561          | -25.422           | -27.007           | -27.901           | -28.460           | -29.029           |
| 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen       | 0                | -200              | -200              | -200              | -200              | -200              |
| 14        | - Transferauszahlungen                              | -5.500           | -12.300           | -7.780            | -7.780            | -7.780            | -7.780            |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                             | -20.522          | -22.500           | -21.020           | -21.020           | -21.020           | -21.020           |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-51.583</b>   | <b>-60.422</b>    | <b>-56.007</b>    | <b>-56.901</b>    | <b>-57.460</b>    | <b>-58.029</b>    |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9+16)</b> | <b>-17.314</b>   | <b>-24.422</b>    | <b>-25.007</b>    | <b>-25.901</b>    | <b>-26.460</b>    | <b>-27.029</b>    |
| 20        | + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 428.292          | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         |
| <b>23</b> | <b>= Summe invest. Einzahlungen</b>                 | <b>428.292</b>   | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  | <b>1.300.000</b>  |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -443.091         | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        | -1.300.000        |
| <b>30</b> | <b>= Summe invest. Auszahlungen</b>                 | <b>-443.091</b>  | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> | <b>-1.300.000</b> |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23+30)</b>    | <b>-14.799</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

**Investitionen Produktgruppe 1701 Stiftungen**

| Nr. und Bezeichnung                                    | Ergebnis 2024 | Ansatz 2025<br>Ansatz 2026 | VE 2027<br>VE 2028 | Plan 2027 | Plan 2028<br>Plan 2029 | 2006 - 2025<br>2006 - 2029 |
|--------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------------|-----------|------------------------|----------------------------|
| I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung     | -2.283        | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -1.206.016<br>-1.206.016   |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 234.507       | 700.000<br>700.000         | 0<br>0             | 700.000   | 700.000<br>700.000     | 10.105.699<br>12.905.699   |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -236.789      | -700.000<br>-700.000       | 0<br>0             | -700.000  | -700.000<br>-700.000   | -11.311.715<br>-14.111.715 |
| I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz | -12.516       | 0<br>0                     | 0<br>0             | 0         | 0<br>0                 | -1.485.812<br>-1.485.812   |
| 20 + Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanl.     | 193.785       | 600.000<br>600.000         | 0<br>0             | 600.000   | 600.000<br>600.000     | 5.805.514<br>8.205.514     |
| 27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen            | -206.301      | -600.000<br>-600.000       | 0<br>0             | -600.000  | -600.000<br>-600.000   | -7.291.326<br>-9.691.326   |

**Erläuterungen Investitionen Produktgruppe 1701:****I-40-101 Wertpapieranlage Professor-Rhein-Stiftung**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe und einen pauschalen Ansatz für Verkäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank.

**I-40-102 Wertpapieranlage Stiftung der Familie Lemmerz**

Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Zukäufe und einen pauschalen Ansatz für Verkäufe im Rahmen der bestehenden Vermögensverwaltung durch die DZ-Privatbank.

## Anlage 1: Stellenplan

## Teil A: Beamtinnen und Beamte

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungsgruppe | Zahl der Stellen 2026 | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Erläuterungen |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|---------------|
| Wahlbeamte / Höherer Dienst    | B 6              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                 |               |
|                                | B 2              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                 |               |
|                                | A 16             | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                 |               |
|                                | A 15             | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                 |               |
|                                | A 14             | 7,26                  | 7,00                  | 6,36                                                 |               |
|                                | A 13             | 5,00                  | 2,75                  | 1,75                                                 |               |
|                                | <b>Summe</b>     | <b>18,26</b>          | <b>15,75</b>          | <b>14,11</b>                                         |               |
| Gehobener Dienst               | A 13             | 5,00                  | 7,00                  | 5,54                                                 |               |
|                                | A 12             | 15,84                 | 16,84                 | 15,48                                                |               |
|                                | A 11             | 16,75                 | 18,52                 | 16,18                                                |               |
|                                | A 10             | 19,39                 | 19,14                 | 15,74                                                |               |
|                                | A 9              | 7,00                  | 7,00                  | 2,49                                                 |               |
|                                | <b>Summe</b>     | <b>63,98</b>          | <b>68,50</b>          | <b>55,43</b>                                         |               |
| Mittlerer Dienst               | A 9 + Z.         | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                 |               |
|                                | A 9              | 8,96                  | 6,39                  | 3,50                                                 |               |
|                                | A 8              | 6,85                  | 7,85                  | 6,59                                                 |               |
|                                | A 7              | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                 |               |
|                                | A 6              |                       |                       |                                                      |               |
|                                | <b>Summe</b>     | <b>18,81</b>          | <b>17,24</b>          | <b>13,09</b>                                         |               |
| <b>Insgesamt</b>               |                  | <b>101,05</b>         | <b>101,49</b>         | <b>82,63</b>                                         |               |

## Teil B: Tarifbeschäftigte

|                              | Entgeltgruppe/ Sondertarif | Zahl der Stellen 2026 | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Erläuterungen                      |
|------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                              | 15                         | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                 |                                    |
|                              | 14                         | 3,00                  | 3,00                  | 3,00                                                 |                                    |
|                              | 13                         | 10,94                 | 11,74                 | 9,22                                                 |                                    |
|                              | 12                         | 10,64                 | 9,64                  | 6,70                                                 |                                    |
|                              | 11                         | 27,27                 | 23,50                 | 19,99                                                |                                    |
|                              | 10                         | 16,01                 | 16,11                 | 14,11                                                |                                    |
|                              | 9 c                        | 19,84                 | 17,10                 | 16,79                                                | 0,64 Überlappungsbesetzung PrGr 05 |
|                              | 9 b                        | 19,70                 | 16,20                 | 11,20                                                |                                    |
|                              | N                          | 47,01                 | 44,38                 | 36,76                                                | 2,63 Stellenmehrung Rettungsdienst |
|                              | 9 a                        | 38,60                 | 34,25                 | 32,52                                                |                                    |
|                              | 8                          | 18,79                 | 23,56                 | 17,50                                                |                                    |
|                              | 7                          | 25,54                 | 29,54                 | 25,96                                                |                                    |
|                              | 6                          | 63,16                 | 66,99                 | 55,07                                                |                                    |
|                              | 5                          | 22,64                 | 23,15                 | 21,91                                                |                                    |
|                              | 4                          | 30,21                 | 26,63                 | 24,13                                                | 0,58 Stellenmehrung Rettungsdienst |
|                              | 3                          |                       |                       |                                                      |                                    |
|                              | 2                          | 3,21                  | 3,21                  | 2,20                                                 |                                    |
|                              | 1                          |                       | 0,49                  | 0,49                                                 |                                    |
| <b>Summe</b>                 |                            | <b>357,56</b>         | <b>350,49</b>         | <b>298,55</b>                                        |                                    |
| Sozial- und Erziehungsdienst | S 18                       | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                 |                                    |
|                              | S 17                       | 2,00                  | 2,00                  | 2,00                                                 |                                    |
|                              | S 15                       | 1,00                  |                       |                                                      |                                    |
|                              | S 14                       | 12,32                 | 13,32                 | 11,10                                                |                                    |
|                              | S 12                       | 7,07                  | 5,07                  | 4,07                                                 |                                    |
|                              | S 11 b                     | 7,08                  | 8,58                  | 8,08                                                 |                                    |
|                              | S 8 b                      | 1,00                  | 1,00                  | 1,00                                                 |                                    |
|                              | <b>Summe</b>               | <b>32,47</b>          | <b>31,97</b>          | <b>28,25</b>                                         |                                    |
| <b>Insgesamt</b>             |                            | <b>390,03</b>         | <b>382,46</b>         | <b>326,80</b>                                        |                                    |

|                                  |               |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Stellen Teil A und Teil B</b> | <b>491,08</b> | <b>483,95</b> | <b>409,43</b> |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|

Die Spalte „Zahl der Stellen 2025“ berücksichtigt ggü. dem Plan 2025 auch die unterjährig beschlossenen Stellenmehrungen.

## Stellenübersicht 2026

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamtinnen und Beamte

| PB | Bezeichnung<br>Produktbereich                            | Wahl-<br>beamte |             | Laufbahnguppe 2,<br>zweites Einstiegsamt |             |             |             | Laufbahnguppe 2,<br>erstes Einstiegsamt |              |              |              |             | Laufbahnguppe 1,<br>zweites Einstiegsamt |             |             |             | Sum-<br>me    |
|----|----------------------------------------------------------|-----------------|-------------|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
|    |                                                          | B 6             | B 2         | A 16                                     | A 15        | A 14        | A 13        | A 13                                    | A 12         | A 11         | A 10         | A 9         | A9+Z                                     | A 9         | A 8         | A 7         |               |
| 01 | Innere Verwaltung                                        | 1,00            | 1,00        | 2,00                                     | 1,00        | 4,03        | 3,00        | 1,80                                    | 8,84         | 9,43         | 7,46         | 5,00        | 1,00                                     | 3,23        | 3,22        | 0,50        | 52,51         |
| 02 | Sicherheit und<br>Ordnung                                |                 |             |                                          |             | 1,00        |             | 1,00                                    | 2,80         | 1,80         | 2,00         |             |                                          | 3,00        | 0,90        | 0,50        | 13,00         |
| 03 | Schulträger-<br>aufgaben                                 |                 |             |                                          |             | 0,42        |             |                                         |              | 1,00         |              |             | 1,00                                     | 1,00        | 1,00        |             | 4,42          |
| 04 | Kultur-<br>veranstaltungen                               |                 |             |                                          |             | 0,18        |             |                                         |              |              |              |             |                                          |             | 0,73        |             | 0,91          |
| 05 | Soziale Leistungen                                       |                 |             |                                          |             |             |             | 1,00                                    | 2,20         | 1,20         | 5,16         | 1,00        |                                          | 0,73        | 1,00        |             | 12,29         |
| 06 | Kinder-, Jugend- u.<br>Familienhilfe                     |                 |             |                                          |             | 0,50        | 1,00        |                                         |              | 2,24         | 2,73         |             | 1,00                                     |             |             |             | 7,47          |
| 08 | Sportförderung                                           |                 |             |                                          |             | 0,08        |             |                                         |              |              | 0,99         |             |                                          |             |             |             | 1,07          |
| 09 | Räumliche Planung<br>u. Entwicklung,<br>Geoinformationen |                 |             |                                          | 0,80        | 1,00        | 0,05        |                                         |              | 0,08         |              | 0,10        |                                          |             |             |             | 2,03          |
| 10 | Bauen u. Wohnen                                          |                 |             |                                          | 0,20        |             |             | 1,00                                    | 1,00         | 1,00         |              |             |                                          |             |             |             | 3,20          |
| 11 | Ver- u. Entsorgung                                       |                 |             |                                          |             |             | 0,45        |                                         |              |              | 1,00         |             |                                          |             |             |             | 1,45          |
| 12 | Verkehrsflächen u.<br>-anlagen, ÖPNV                     |                 |             |                                          |             |             | 0,30        |                                         |              |              |              | 0,82        |                                          |             |             |             | 1,12          |
| 13 | Natur- u. Land-<br>schaftspflege                         |                 |             |                                          |             |             | 0,20        |                                         |              |              |              | 0,08        |                                          |             |             |             | 0,28          |
| 14 | Umweltschutz                                             |                 |             |                                          |             |             |             |                                         | 1,00         |              |              |             |                                          |             |             |             | 1,00          |
| 15 | Wirtschaft und<br>Tourismus                              |                 |             |                                          |             | 0,04        |             | 0,20                                    |              |              | 0,05         |             |                                          |             |             |             | 0,29          |
| 17 | Stiftungen                                               |                 |             |                                          |             | 0,01        |             |                                         |              |              |              |             |                                          |             |             |             | 0,01          |
|    | <b>Summe</b>                                             | <b>1,00</b>     | <b>1,00</b> | <b>2,00</b>                              | <b>2,00</b> | <b>7,26</b> | <b>5,00</b> | <b>5,00</b>                             | <b>15,84</b> | <b>16,75</b> | <b>19,39</b> | <b>7,00</b> | <b>2,00</b>                              | <b>8,96</b> | <b>6,85</b> | <b>1,00</b> | <b>101,05</b> |

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte

| PB | Bezeichnung<br>Produktbereich                            | 15          | 14          | 13           | 12           | 11           | 10           | 9 c          | 9 b          | N            | 9 a          | 8            | 7            | 6            | 5            | 4            | 3 | 2           | 1 | Sum-<br>me    |
|----|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|-------------|---|---------------|
| 01 | Innere Verwaltung                                        | 0,05        | 0,95        | 2,00         | 2,64         | 15,27        | 8,40         | 10,00        | 2,50         |              | 9,81         | 9,39         | 10,20        | 47,00        | 10,79        | 5,50         |   | 2,13        |   | 136,63        |
| 02 | Sicherheit und<br>Ordnung                                | 0,15        |             |              |              | 1,00         | 1,00         | 4,00         | 3,00         | 47,01        | 8,15         | 4,25         | 5,34         | 4,00         | 3,50         | 23,71        |   |             |   | 105,11        |
| 03 | Schulträger-<br>aufgaben                                 |             |             |              | 1,00         |              | 3,00         |              |              |              | 2,53         |              |              | 8,02         |              |              |   |             |   | 14,55         |
| 04 | Kultur-<br>veranstaltungen                               |             | 1,00        | 3,00         |              |              | 1,00         | 0,70         | 5,20         |              | 2,22         | 2,00         |              |              | 1,85         |              |   | 0,07        |   | 17,04         |
| 05 | Soziale Leistungen                                       |             |             |              |              |              | 1,00         | 3,04         | 2,00         |              | 2,90         |              |              |              | 5,00         |              |   |             |   | 13,94         |
| 06 | Kinder-, Jugend- u.<br>Familienhilfe                     |             | 1,00        | 1,94         |              |              | 0,61         | 0,53         |              |              | 3,88         |              |              | 2,14         |              |              |   |             |   | 10,10         |
| 08 | Sportförderung                                           |             |             |              |              |              |              | 0,77         |              |              | 0,62         | 1,15         |              | 1,00         |              |              |   | 1,01        |   | 4,55          |
| 09 | Räumliche Planung<br>u. Entwicklung,<br>Geoinformationen |             |             | 4,00         | 4,00         | 1,22         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |   |             |   | 9,22          |
| 10 | Bauen u. Wohnen                                          |             |             |              | 2,00         | 0,20         | 1,00         |              | 2,00         |              | 0,60         | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         |              |   |             |   | 9,80          |
| 11 | Ver- u. Entsorgung                                       | 0,54        |             |              | 1,00         | 1,84         |              |              | 3,40         |              | 3,77         |              | 9,00         |              | 0,50         |              |   |             |   | 20,05         |
| 12 | Verkehrsflächen u.<br>-anlagen, ÖPNV                     | 0,17        |             |              |              | 5,18         |              | 0,50         | 1,45         |              | 2,85         | 0,60         |              |              |              |              |   |             |   | 10,75         |
| 13 | Natur- u. Land-<br>schaftspflege                         | 0,03        |             |              |              | 0,56         |              |              | 0,10         |              | 1,00         | 0,40         |              |              |              | 1,00         |   |             |   | 3,09          |
| 14 | Umweltschutz                                             | 0,05        |             |              |              | 2,00         |              |              | 0,05         |              |              |              |              |              |              |              |   |             |   | 2,10          |
| 15 | Wirtschaft und<br>Tourismus                              | 0,01        | 0,05        |              |              |              |              | 0,30         |              |              |              |              |              |              |              |              |   |             |   | 0,36          |
| 17 | Stiftungen                                               |             |             |              |              |              |              |              |              |              | 0,27         |              |              |              |              |              |   |             |   | 0,27          |
|    | <b>Summe</b>                                             | <b>1,00</b> | <b>3,00</b> | <b>10,94</b> | <b>10,64</b> | <b>27,27</b> | <b>16,01</b> | <b>19,84</b> | <b>19,70</b> | <b>47,01</b> | <b>38,60</b> | <b>18,79</b> | <b>25,54</b> | <b>63,16</b> | <b>22,64</b> | <b>30,21</b> |   | <b>3,21</b> |   | <b>357,56</b> |

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Sozial- und Erziehungsdienst

| PB | Bezeichnung<br>Produktbereich        | S 18        | S 17        | S 15        | S 14         | S 12        | S 11b       | S 8b        |  | Sum-<br>me   |
|----|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|--------------|
| 03 | Schulträger-<br>aufgaben             |             |             |             |              | 1,25        | 0,75        |             |  | 2,00         |
| 05 | Soziale Leistungen                   |             |             |             |              | 1,00        | 4,00        |             |  | 5,00         |
| 06 | Kinder-, Jugend- u.<br>Familienhilfe | 2,00        | 2,00        | 1,00        | 12,32        | 4,82        | 2,33        | 1,00        |  | 25,47        |
|    | <b>Summe</b>                         | <b>2,00</b> | <b>2,00</b> | <b>1,00</b> | <b>12,32</b> | <b>7,07</b> | <b>7,08</b> | <b>1,00</b> |  | <b>32,47</b> |

Tarifbeschäftigte insgesamt 390,03

## Stellenübersicht 2026

## Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit (soweit nicht auf Planstellen geführt) - Nachwuchskräfte

| Bezeichnung                                                                | Art der Vergütung    | vorgesehen für<br>2026 | beschäftigt am<br>01.10.2025 | Erläuterungen |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|------------------------------|---------------|
| Inspektoranwärter/innen                                                    | Anwärterbezüge       | 9                      | 6                            |               |
| Sekretäranwärter/innen                                                     | Anwärterbezüge       | 4                      | 4                            |               |
| Verwaltungsfachangestellte                                                 | Ausbildungsvergütung | 3                      | 3                            |               |
| Auszubildende/r Fachinformatiker für Systemintegration                     | Ausbildungsvergütung | 1                      | 0                            |               |
| Auszubildende/r Notfallsanitäter/in                                        | Ausbildungsvergütung | 14                     | 10                           |               |
| Auszubildende/r Fachkraft für Abwassertechnik                              | Ausbildungsvergütung | 0                      | 0                            |               |
| Auszubildende/r Straßenwärter/in                                           | Ausbildungsvergütung | 1                      | 0                            |               |
| Praktikantinnen/Praktikanten (Jugendamt) /<br>Bachelor of Arts soz. Arbeit | fester Satz          | 1                      | 1                            |               |
| <b>Insgesamt</b>                                                           |                      | <b>33</b>              | <b>24</b>                    |               |

## Teil B: Informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

| Bezeichnung         | Planstelle zuletzt | Erläuterungen                           |
|---------------------|--------------------|-----------------------------------------|
| Beamter/in          | A 10               | Freistellungsphase bis 31.01.2026       |
| Beamter/in          | A 14               | Freistellungsphase bis 31.03.2026       |
| Beamter/in          | A 12               | Freistellungsphase bis 31.03.2027       |
| Beamter/in          | A 11               | Freistellungsphase bis 30.06.2027       |
| Beamter/in          | A 10               | Freistellungsphase bis 30.11.2027       |
| Beamter/in          | A 14               | Freistellungsphase bis 29.02.2028       |
| Beamter/in          | A 13               | Freistellungsphase bis 31.03.2028       |
| Tarifbeschäftigte/r | E 9 a              | Freistellungsphase bis 31.08.2026       |
| Tarifbeschäftigte/r | E 9 a              | Freistellungsphase bis 30.09.2026       |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | Freistellungsphase bis 28.02.2027       |
| Tarifbeschäftigte/r | S 12               | Freistellungsphase bis 30.04.2027       |
| Tarifbeschäftigte/r | S 18               | Freistellungsphase bis 30.11.2027       |
| Tarifbeschäftigte/r | E 1                | Park Leonhardt, Jüdischer Friedhof      |
| Tarifbeschäftigte/r | E 2                | Hilfsarbeiten Orga u. IT                |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | über Förderstelle Teilhabechancengesetz |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | Hilfsarbeiten Grundstücke und Gebäude   |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | über Förderstelle Teilhabechancengesetz |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | Hilfsarbeiten Tief- und Gartenbau       |
| Tarifbeschäftigte/r | E 4                | über Förderstelle Teilhabechancengesetz |

## Anlage 2: Haushaltsquerschnitt

| PB | PG   | Bezeichnung                                                  | ordentl.<br>Erträge | ordentl.<br>Auf-<br>wendungen | ordentl.<br>Ergebnis | Finanz-<br>ergebnis | Ergebnis lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Außer-<br>ordentl.<br>Ergebnis | Ergebnis<br>Teil-<br>haushalt <sup>(1)</sup> |
|----|------|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| 01 | 0101 | Politische Gremien                                           | 2.450               | -756.691                      | -754.241             | 0                   | -754.241                                   | 0                              | -754.241                                     |
| 01 | 0102 | Verwaltungsführung                                           | 150                 | -2.187.846                    | -2.187.696           | 0                   | -2.187.696                                 | 0                              | -2.187.696                                   |
| 01 | 0103 | Gleichstellung von Frau und Mann                             | 100                 | -69.157                       | -69.057              | 0                   | -69.057                                    | 0                              | -69.057                                      |
| 01 | 0105 | Rechnungsprüfung                                             | 0                   | -394.419                      | -394.419             | 0                   | -394.419                                   | 0                              | -394.419                                     |
| 01 | 0106 | Zentrale Dienste                                             | 9.725               | -939.375                      | -929.650             | 0                   | -929.650                                   | 0                              | -929.650                                     |
| 01 | 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit,<br>Repräsentationen       | 4.400               | -278.226                      | -273.826             | 0                   | -273.826                                   | 0                              | -273.826                                     |
| 01 | 0108 | Personalwesen                                                | 1.090.500           | -6.803.416                    | -5.712.916           | 0                   | -5.712.916                                 | 0                              | -5.712.916                                   |
| 01 | 0109 | Finanz- und Rechnungswesen                                   | 753.400             | -2.505.007                    | -1.751.607           | -300                | -1.751.907                                 | 0                              | -1.751.907                                   |
| 01 | 0110 | Informationstechnologie                                      | 15.320              | -2.995.726                    | -2.980.406           | 0                   | -2.980.406                                 | 0                              | -2.980.406                                   |
| 01 | 0111 | Recht und Versicherungen                                     | 1.400               | -488.642                      | -487.242             | 0                   | -487.242                                   | 0                              | -487.242                                     |
| 01 | 0112 | Bereitstellung und Bewirtschaftung<br>v. Verwaltungsgebäuden | 25.546              | -295.658                      | -270.112             | 0                   | -270.112                                   | 0                              | -270.112                                     |
| 01 | 0113 | Grundstücks- und Gebäudewirtschaft                           | 600.950             | -521.920                      | 79.029               | 0                   | 79.029                                     | 0                              | 79.029                                       |
| 01 | 0114 | Technisches Immobilienmanagement                             | 348.734             | -9.621.772                    | -9.273.038           | -72.081             | -9.345.119                                 | 0                              | -9.345.119                                   |
| 01 | 0115 | Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz                       | 172.048             | -6.095.209                    | -5.923.161           | 0                   | -5.923.161                                 | 0                              | -5.923.161                                   |
| 01 | 0116 | Zentrale Beschaffung                                         | 0                   | -524.217                      | -524.217             | 0                   | -524.217                                   | 0                              | -524.217                                     |
| 02 | 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                            | 25.946              | -591.380                      | -565.434             | 0                   | -565.434                                   | 0                              | -565.434                                     |
| 02 | 0202 | Gewerbewesen                                                 | 33.000              | -94.655                       | -61.655              | 0                   | -61.655                                    | 0                              | -61.655                                      |
| 02 | 0203 | Marktwesen                                                   | 10.540              | -52.285                       | -41.745              | 0                   | -41.745                                    | 0                              | -41.745                                      |
| 02 | 0204 | Verkehrsangelegenheiten                                      | 350.050             | -774.431                      | -424.381             | 0                   | -424.381                                   | 0                              | -424.381                                     |
| 02 | 0205 | Einwohnerangelegenheiten                                     | 322.641             | -573.351                      | -250.710             | 0                   | -250.710                                   | 0                              | -250.710                                     |
| 02 | 0206 | Personenstandswesen                                          | 35.000              | -353.239                      | -318.239             | 0                   | -318.239                                   | 0                              | -318.239                                     |
| 02 | 0207 | Statistik, Wahlen und sonstige<br>plebiszitäre Elemente      | 0                   | -65.699                       | -65.699              | 0                   | -65.699                                    | 0                              | -65.699                                      |
| 02 | 0208 | Gefahrenabwehr                                               | 393.981             | -2.253.943                    | -1.859.963           | 0                   | -1.859.963                                 | 0                              | -1.859.963                                   |
| 02 | 0209 | Gefahrenvorbeugung                                           | 1.000               | -32.656                       | -31.656              | 0                   | -31.656                                    | 0                              | -31.656                                      |
| 02 | 0210 | Rettungsdienst                                               | 8.784.274           | -8.159.274                    | 625.000              | 0                   | 625.000                                    | 0                              | 625.000                                      |
| 02 | 0211 | Bürgerservice                                                | 21.800              | -46.238                       | -24.438              | 0                   | -24.438                                    | 0                              | -24.438                                      |
| 03 | 0301 | Zentrale Schulverwaltungsaufgaben                            | 107.400             | -1.009.188                    | -901.788             | 0                   | -901.788                                   | 0                              | -901.788                                     |
| 03 | 0302 | Grundschule Königswinter                                     | 262.345             | -469.194                      | -206.849             | 0                   | -206.849                                   | 0                              | -206.849                                     |
| 03 | 0303 | Grundschule Niederdollendorf                                 | 430.829             | -638.175                      | -207.346             | 0                   | -207.346                                   | 0                              | -207.346                                     |
| 03 | 0304 | Grundschule Oberdollendorf                                   | 498.233             | -707.229                      | -208.996             | 0                   | -208.996                                   | 0                              | -208.996                                     |
| 03 | 0305 | Grundschule Heisterbacherrott                                | 632.925             | -848.947                      | -216.022             | 0                   | -216.022                                   | 0                              | -216.022                                     |
| 03 | 0306 | Grundschule Stieldorf                                        | 394.292             | -632.346                      | -238.054             | 0                   | -238.054                                   | 0                              | -238.054                                     |
| 03 | 0307 | Grundschule Oberpleis                                        | 739.877             | -1.340.158                    | -600.281             | 0                   | -600.281                                   | 0                              | -600.281                                     |
| 03 | 0308 | Grundschule Ittenbach                                        | 289.310             | -476.811                      | -187.501             | 0                   | -187.501                                   | 0                              | -187.501                                     |
| 03 | 0311 | Gymnasium Oberpleis                                          | 815.486             | -1.327.469                    | -511.983             | 0                   | -511.983                                   | 0                              | -511.983                                     |
| 03 | 0312 | Förderschule                                                 | 272.333             | -442.181                      | -169.848             | 0                   | -169.848                                   | 0                              | -169.848                                     |
| 03 | 0313 | Förderung von Schulen in anderer<br>Trägerschaft             | 234.000             | -422.751                      | -188.751             | 0                   | -188.751                                   | 0                              | -188.751                                     |
| 03 | 0314 | Gesamtschule                                                 | 416.832             | -1.646.726                    | -1.229.894           | 0                   | -1.229.894                                 | 0                              | -1.229.894                                   |
| 04 | 0401 | Kulturveranstaltungen                                        | 4.100               | -85.552                       | -81.452              | 0                   | -81.452                                    | 0                              | -81.452                                      |
| 04 | 0402 | Kulturförderung                                              | 4.498               | -163.180                      | -158.682             | 0                   | -158.682                                   | 0                              | -158.682                                     |
| 04 | 0403 | Volkshochschule                                              | 598.863             | -937.189                      | -338.326             | 0                   | -338.326                                   | 0                              | -338.326                                     |
| 04 | 0404 | Musikschule                                                  | 662.627             | -1.180.355                    | -517.728             | 0                   | -517.728                                   | 0                              | -517.728                                     |
| 04 | 0405 | Siebengebirgsmuseum                                          | 101.709             | -522.340                      | -420.631             | 0                   | -420.631                                   | 0                              | -420.631                                     |

| PB           | PG   | Bezeichnung                                                               | ordentl.<br>Erträge | ordentl.<br>Auf-<br>wendungen | ordentl.<br>Ergebnis | Finanz-<br>ergebnis | Ergebnis lfd.<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit | Außer-<br>ordentl.<br>Ergebnis | Ergebnis<br>Teil-<br>haushalt <sup>(1)</sup> |
|--------------|------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|
| 05           | 0502 | Leistungen nach dem SGB XII                                               | 0                   | -369.082                      | -369.082             | 0                   | -369.082                                   | 0                              | -369.082                                     |
| 05           | 0503 | Leistungen an Asylbewerber                                                | 3.576.898           | -4.020.433                    | -443.535             | 0                   | -443.535                                   | 0                              | -443.535                                     |
| 05           | 0504 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                                    | 48.599              | -621.403                      | -572.804             | 0                   | -572.804                                   | 0                              | -572.804                                     |
| 05           | 0505 | Aufgaben nach dem UVG                                                     | 1.012.500           | -1.421.919                    | -409.419             | 0                   | -409.419                                   | 0                              | -409.419                                     |
| 05           | 0506 | Soziale Einrichtungen                                                     | 641.587             | -1.558.181                    | -916.594             | 0                   | -916.594                                   | 0                              | -916.594                                     |
| 06           | 0603 | Bereitstellung von Kinderspielplätzen<br>und Jugendplätzen                | 13.875              | -83.758                       | -69.883              | 0                   | -69.883                                    | 0                              | -69.883                                      |
| 06           | 0605 | Jugendförderung                                                           | 122.048             | -921.384                      | -799.336             | 0                   | -799.336                                   | 0                              | -799.336                                     |
| 06           | 0606 | Leistungen zur Förderung junger Menschen<br>und Familien                  | 23.100              | -812.255                      | -789.155             | 0                   | -789.155                                   | 0                              | -789.155                                     |
| 06           | 0607 | Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel.<br>beh. Kindern und Jugendl. | 2.455.520           | -11.545.883                   | -9.090.363           | 0                   | -9.090.363                                 | 0                              | -9.090.363                                   |
| 06           | 0608 | Gerichtsbezogene Hilfen                                                   | 0                   | -451.518                      | -451.518             | 0                   | -451.518                                   | 0                              | -451.518                                     |
| 06           | 0609 | Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u.<br>Jugendhilfegesetz                   | 14.646.931          | -23.561.558                   | -8.914.627           | 0                   | -8.914.627                                 | 0                              | -8.914.627                                   |
| 07           | 0701 | Krankenhausfinanzierung                                                   | 0                   | -695.000                      | -695.000             | 0                   | -695.000                                   | 0                              | -695.000                                     |
| 08           | 0801 | Bereitstellung und Betrieb eigener<br>Sportanlagen                        | 203.465             | -394.370                      | -190.906             | -4.393              | -195.299                                   | 0                              | -195.299                                     |
| 08           | 0802 | Sportförderung                                                            | 0                   | -94.345                       | -94.345              | 0                   | -94.345                                    | 0                              | -94.345                                      |
| 08           | 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern                                     | 137.258             | -1.122.863                    | -985.605             | 0                   | -985.605                                   | 0                              | -985.605                                     |
| 09           | 0901 | Städtebauliche Planung und Entwicklung                                    | 457.234             | -1.739.862                    | -1.282.628           | 0                   | -1.282.628                                 | 0                              | -1.282.628                                   |
| 09           | 0902 | Baulandumlegung                                                           | 0                   | -29.866                       | -29.866              | 0                   | -29.866                                    | 0                              | -29.866                                      |
| 10           | 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht                                                 | 290.000             | -860.041                      | -570.041             | 0                   | -570.041                                   | 0                              | -570.041                                     |
| 10           | 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege                                           | 8.000               | -93.874                       | -85.874              | 0                   | -85.874                                    | 0                              | -85.874                                      |
| 10           | 1003 | Wohnungswesen                                                             | 2.710               | -50.922                       | -48.212              | 0                   | -48.212                                    | 0                              | -48.212                                      |
| 11           | 1101 | Abfallwirtschaft                                                          | 69.000              | -59.473                       | 9.527                | 0                   | 9.527                                      | 0                              | 9.527                                        |
| 11           | 1102 | Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung                                 | 1.565.000           | -32.899                       | 1.532.101            | 0                   | 1.532.101                                  | 0                              | 1.532.101                                    |
| 11           | 1103 | Abwasserbeseitigung                                                       | 2.255.273           | -1.847.435                    | 407.838              | 912.000             | 1.319.838                                  | 0                              | 1.319.838                                    |
| 12           | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen                                               | 2.082.026           | -4.610.317                    | -2.528.291           | 0                   | -2.528.291                                 | 0                              | -2.528.291                                   |
| 12           | 1202 | Öffentliche Parkplätze                                                    | 580.441             | -168.408                      | 412.033              | 0                   | 412.033                                    | 0                              | 412.033                                      |
| 12           | 1203 | Öffentliche Beleuchtung                                                   | 85.031              | -432.452                      | -347.421             | 0                   | -347.421                                   | 0                              | -347.421                                     |
| 12           | 1204 | Straßenreinigung und Winterdienst                                         | 570.000             | -37.918                       | 532.082              | 0                   | 532.082                                    | 0                              | 532.082                                      |
| 12           | 1205 | ÖPNV                                                                      | 77.895              | -233.415                      | -155.520             | 0                   | -155.520                                   | 0                              | -155.520                                     |
| 13           | 1301 | Öffentliches Grün                                                         | 2.246               | -65.769                       | -63.523              | 0                   | -63.523                                    | 0                              | -63.523                                      |
| 13           | 1302 | Wasserbauliche Anlagen                                                    | 8.668               | -434.994                      | -426.326             | 0                   | -426.326                                   | 0                              | -426.326                                     |
| 13           | 1303 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                           | 899.091             | -170.498                      | 728.593              | 0                   | 728.593                                    | 0                              | 728.593                                      |
| 14           | 1401 | Umweltschutz                                                              | 176.921             | -427.400                      | -250.479             | 0                   | -250.479                                   | 0                              | -250.479                                     |
| 15           | 1501 | Wirtschaftsförderung                                                      | 10.000              | -37.975                       | -27.975              | 0                   | -27.975                                    | 0                              | -27.975                                      |
| 15           | 1502 | Förderung des Fremdenverkehrs                                             | 6.377               | -454.837                      | -448.460             | 0                   | -448.460                                   | 0                              | -448.460                                     |
| 15           | 1503 | Städtische Beteiligungen                                                  | 0                   | -17.807                       | -17.807              | 47.000              | 29.193                                     | 0                              | 29.193                                       |
| 16           | 1601 | Steuern, allgemeine Zuweisungen<br>und Umlagen                            | 82.239.096          | -28.922.479                   | 53.316.618           | -40.000             | 53.276.618                                 | 0                              | 53.276.618                                   |
| 16           | 1602 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                      | 1.128               | 0                             | 1.128                | -1.841.000          | -1.839.872                                 | 0                              | -1.839.872                                   |
| 17           | 1701 | Stiftungen                                                                | 0                   | -59.136                       | -59.136              | 31.000              | -28.136                                    | 0                              | -28.136                                      |
| <b>Summe</b> |      |                                                                           | <b>133.736.531</b>  | <b>-148.785.948</b>           | <b>-15.049.417</b>   | <b>-967.774</b>     | <b>-16.017.191</b>                         | <b>0</b>                       | <b>-16.017.191</b>                           |

<sup>(1)</sup> Die Angabe erfolgt ohne interne Leistungsverrechnung

Alle Angaben in EUR



| PB | PG   | Bezeichnung                                                  | Einzahlungen<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Auszahlungen<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Saldo<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Einzahlungen<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Finanzmittel-<br>überschuss/<br>-fehlbetrag | Einzahlungen<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen |
|----|------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| 01 | 0101 | Politische Gremien                                           | 2.450                                            | -730.984                                         | -728.534                                  | 0                                          | -1.000                                     | -1.000                                  | -729.534                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0102 | Verwaltungsführung                                           | 150                                              | -1.823.534                                       | -1.823.384                                | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -1.823.384                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0103 | Gleichstellung von Frau und Mann                             | 100                                              | -69.008                                          | -68.908                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -68.908                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0105 | Rechnungsprüfung                                             | 0                                                | -332.050                                         | -332.050                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -332.050                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0106 | Zentrale Dienste                                             | 5.800                                            | -900.662                                         | -894.862                                  | 0                                          | -6.000                                     | -6.000                                  | -900.862                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0107 | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräs.                   | 4.400                                            | -273.600                                         | -269.200                                  | 0                                          | -2.000                                     | -2.000                                  | -271.200                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0108 | Personalwesen                                                | 143.500                                          | -5.793.772                                       | -5.650.272                                | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -5.650.272                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0109 | Finanz- und Rechnungswesen                                   | 153.900                                          | -2.231.408                                       | -2.077.508                                | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -2.077.508                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0110 | Informationstechnologie                                      | 500                                              | -2.706.022                                       | -2.705.522                                | 0                                          | -956.000                                   | -956.000                                | -3.661.522                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0111 | Recht und Versicherungen                                     | 1.400                                            | -433.561                                         | -432.161                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -432.161                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0112 | Bereitstellung und Bewirtschaftung v.<br>Verwaltungsgebäuden | 4.000                                            | -118.691                                         | -114.691                                  | 0                                          | -30.000                                    | -30.000                                 | -144.691                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0113 | Grundstücks- und Gebäudewirtschaft                           | 358.700                                          | -359.742                                         | -1.042                                    | 50.000                                     | -3.600.000                                 | -3.550.000                              | -3.551.042                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0114 | Technisches Immobilienmanagement                             | 347.334                                          | -9.708.960                                       | -9.361.626                                | 0                                          | -35.000                                    | -35.000                                 | -9.396.626                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0115 | Verkehrsflächen, -Anlagen, Naturschutz                       | 66.100                                           | -5.665.886                                       | -5.599.786                                | 20.000                                     | -918.000                                   | -898.000                                | -6.497.786                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 01 | 0116 | Zentrale Beschaffung                                         | 0                                                | -490.421                                         | -490.421                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -490.421                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0201 | Allgemeine Sicherheit und Ordnung                            | 23.000                                           | -500.992                                         | -477.992                                  | 0                                          | -127.000                                   | -127.000                                | -604.992                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0202 | Gewerbewesen                                                 | 33.000                                           | -93.769                                          | -60.769                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -60.769                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0203 | Marktwesen                                                   | 10.540                                           | -51.269                                          | -40.729                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -40.729                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0204 | Verkehrsangelegenheiten                                      | 350.050                                          | -709.470                                         | -359.420                                  | 0                                          | -2.500                                     | -2.500                                  | -361.920                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0205 | Einwohnerangelegenheiten                                     | 322.500                                          | -569.007                                         | -246.507                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -246.507                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0206 | Personenstandswesen                                          | 35.000                                           | -242.165                                         | -207.165                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -207.165                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0207 | Statistik, Wahlen und sonstige<br>plebiszitäre Elemente      | 0                                                | -62.290                                          | -62.290                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -62.290                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0208 | Gefahrenabwehr                                               | 56.000                                           | -1.562.633                                       | -1.506.633                                | 115.000                                    | -1.508.000                                 | -1.393.000                              | -2.899.633                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | -1.004.000                             |
| 02 | 0209 | Gefahrenvorbeugung                                           | 1.000                                            | -32.646                                          | -31.646                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -31.646                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 02 | 0210 | Rettungsdienst                                               | 8.778.317                                        | -7.477.217                                       | 1.301.100                                 | 40.000                                     | -1.247.300                                 | -1.207.300                              | 93.800                                      | 0                                           | 0                                           | 0                                        | -532.000                               |
| 02 | 0211 | Bürgerservice                                                | 21.800                                           | -46.386                                          | -24.586                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -24.586                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0301 | Zentrale Schulverwaltungsaufgaben                            | 96.000                                           | -919.257                                         | -823.257                                  | 0                                          | -245.400                                   | -245.400                                | -1.068.657                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0302 | Grundschule Königswinter                                     | 228.100                                          | -391.805                                         | -163.705                                  | 0                                          | -1.700                                     | -1.700                                  | -165.405                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0303 | Grundschule Niederdollendorf                                 | 398.350                                          | -574.656                                         | -176.306                                  | 0                                          | -88.200                                    | -88.200                                 | -264.506                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0304 | Grundschule Oberdollendorf                                   | 480.025                                          | -648.899                                         | -168.874                                  | 1.202.962                                  | -53.700                                    | 1.149.262                               | 980.388                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0305 | Grundschule Heisterbacherrott                                | 565.620                                          | -723.456                                         | -157.836                                  | 360.000                                    | -384.700                                   | -24.700                                 | -182.536                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0306 | Grundschule Stieldorf                                        | 365.900                                          | -552.030                                         | -186.130                                  | 0                                          | -3.700                                     | -3.700                                  | -189.830                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0307 | Grundschule Oberpleis                                        | 649.650                                          | -1.039.663                                       | -390.013                                  | 813.750                                    | -84.300                                    | 729.450                                 | 339.437                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0308 | Grundschule Ithenbach                                        | 261.700                                          | -399.987                                         | -138.287                                  | 0                                          | -7.400                                     | -7.400                                  | -145.687                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0311 | Gymnasium Oberpleis                                          | 420.140                                          | -741.006                                         | -320.866                                  | 0                                          | -50.700                                    | -50.700                                 | -371.566                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0312 | Förderschule                                                 | 253.900                                          | -406.226                                         | -152.326                                  | 0                                          | -83.700                                    | -83.700                                 | -236.026                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0313 | Förderung von Schulen in anderer<br>Trägerschaft             | 234.000                                          | -422.743                                         | -188.743                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -188.743                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 03 | 0314 | Gesamtschule                                                 | 196.935                                          | -1.187.377                                       | -990.442                                  | 443.610                                    | -14.000                                    | 429.610                                 | -560.832                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 04 | 0401 | Kulturanstaltungen                                           | 4.100                                            | -84.517                                          | -80.417                                   | 0                                          | -2.000                                     | -2.000                                  | -82.417                                     | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 04 | 0402 | Kulturförderung                                              | 1.750                                            | -137.848                                         | -136.098                                  | 500                                        | -102.500                                   | -102.000                                | -238.098                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 04 | 0403 | Volkshochschule                                              | 598.863                                          | -926.077                                         | -327.214                                  | 0                                          | -33.160                                    | -33.160                                 | -360.374                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 04 | 0404 | Musikschule                                                  | 661.147                                          | -1.153.793                                       | -492.646                                  | 500                                        | -4.000                                     | -3.500                                  | -496.146                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 04 | 0405 | Siebingebirgsmuseum                                          | 37.900                                           | -425.615                                         | -387.715                                  | 11.000                                     | -25.000                                    | -14.000                                 | -401.715                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |

| PB           | PG   | Bezeichnung                                                               | Einzahlungen<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Auszahlungen<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Saldo<br>aus laufender<br>Verw.-tätigkeit | Einzahlungen<br>Investitions-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>Investitions-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit | Finanzmittel-<br>überschuss/<br>fehlbetrag | Einzahlungen<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Auszahlungen<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit | Verpflichtungs-<br>ermächti-<br>gungen |
|--------------|------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
| 05           | 0502 | Leistungen nach dem SGB XII                                               | 0                                                | -353.058                                         | -353.058                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -353.058                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 05           | 0503 | Leistungen an Asylbewerber                                                | 3.574.816                                        | -3.996.045                                       | -421.229                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -421.229                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 05           | 0504 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen                                    | 43.500                                           | -585.785                                         | -542.285                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -542.285                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 05           | 0505 | Aufgaben nach dem UVG                                                     | 1.012.500                                        | -1.418.054                                       | -405.554                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -405.554                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 05           | 0506 | Soziale Einrichtungen                                                     | 528.500                                          | -1.135.672                                       | -607.172                                  | 0                                          | -4.500                                     | -4.500                                  | -611.672                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0603 | Bereitstellung von Kinderspielflächen<br>und Jugendplätzen                | 0                                                | -300                                             | -300                                      | 0                                          | -110.000                                   | -110.000                                | -110.300                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0605 | Jugendförderung                                                           | 119.033                                          | -876.083                                         | -757.050                                  | 0                                          | -1.000                                     | -1.000                                  | -758.050                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0606 | Leistungen zur Förderung junger Menschen<br>und Familien                  | 23.100                                           | -806.407                                         | -783.307                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -783.307                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0607 | Hilfe z. Erziehung u. Eingliederung v. seel.<br>beh. Kindern und Jugendl. | 2.455.440                                        | -11.522.930                                      | -9.067.490                                | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -9.067.490                                 | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0608 | Gerichtsbezogene Hilfen                                                   | 0                                                | -437.909                                         | -437.909                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -437.909                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 06           | 0609 | Förderung v. Einr. n.d. Kinder- u.<br>Jugendhilfegesetz                   | 14.347.792                                       | -23.076.932                                      | -8.729.140                                | 900                                        | -1.000                                     | -100                                    | -8.729.240                                 | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 07           | 0701 | Krankenhausfinanzierung                                                   | 0                                                | -695.000                                         | -695.000                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -695.000                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 08           | 0801 | Bereitstellung und Betrieb eigener<br>Sportanlagen                        | 106.900                                          | -268.191                                         | -161.291                                  | 0                                          | -263.000                                   | -263.000                                | -424.291                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 08           | 0802 | Sportförderung                                                            | 0                                                | -92.821                                          | -92.821                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -92.821                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 08           | 0803 | Bereitstellung und Betrieb von Bädern                                     | 0                                                | -862.261                                         | -862.261                                  | 3.348.995                                  | -2.079.000                                 | 1.269.995                               | 407.734                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 09           | 0901 | Städtebauliche Planung und Entwicklung                                    | 90.928                                           | -1.145.492                                       | -1.054.564                                | 38.400                                     | -65.000                                    | -26.600                                 | -1.081.164                                 | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 09           | 0902 | Baulandumlegung                                                           | 0                                                | -25.670                                          | -25.670                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -25.670                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 10           | 1001 | Maßnahmen der Bauaufsicht                                                 | 290.000                                          | -793.037                                         | -503.037                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -503.037                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 10           | 1002 | Denkmalschutz und Denkmalpflege                                           | 8.000                                            | -85.405                                          | -77.405                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -77.405                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 10           | 1003 | Wohnungswesen                                                             | 2.710                                            | -50.949                                          | -48.239                                   | 571                                        | 0                                          | 571                                     | -47.668                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 11           | 1101 | Abfallwirtschaft                                                          | 69.000                                           | -59.550                                          | 9.450                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                       | 9.450                                      | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 11           | 1102 | Elektrizitäts-, Gas- und Wasserversorgung                                 | 1.565.000                                        | -12.830                                          | 1.552.170                                 | 0                                          | -397.657                                   | -397.657                                | 1.154.513                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 11           | 1103 | Abwasserbeseitigung                                                       | 3.164.000                                        | -1.799.359                                       | 1.364.641                                 | 0                                          | 0                                          | 0                                       | 1.364.641                                  | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 12           | 1201 | Öffentliche Verkehrsflächen                                               | 30.475                                           | -1.973.160                                       | -1.942.685                                | 3.889.500                                  | -15.111.800                                | -11.222.300                             | -13.164.985                                | 0                                           | 0                                           | 0                                        | -7.700.000                             |
| 12           | 1202 | Öffentliche Parkplätze                                                    | 550.000                                          | -47.093                                          | 502.907                                   | 25.000                                     | -5.000                                     | 20.000                                  | 522.907                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 12           | 1203 | Öffentliche Beleuchtung                                                   | 0                                                | -233.989                                         | -233.989                                  | 297.000                                    | -475.000                                   | -178.000                                | -411.989                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 12           | 1204 | Straßenreinigung und Winterdienst                                         | 570.000                                          | -37.509                                          | 532.491                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | 532.491                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 12           | 1205 | ÖPNV                                                                      | 0                                                | -92.089                                          | -92.089                                   | 230.000                                    | -1.145.000                                 | -915.000                                | -1.007.089                                 | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 13           | 1301 | Öffentliches Grün                                                         | 0                                                | -63.866                                          | -63.866                                   | 0                                          | -50.000                                    | -50.000                                 | -113.866                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 13           | 1302 | Wasserbauliche Anlagen                                                    | 0                                                | -425.802                                         | -425.802                                  | 0                                          | -200.000                                   | -200.000                                | -625.802                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 13           | 1303 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                           | 866.609                                          | -144.884                                         | 721.725                                   | 0                                          | -51.000                                    | -51.000                                 | 670.725                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 14           | 1401 | Umweltschutz                                                              | 176.921                                          | -421.812                                         | -244.891                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -244.891                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 15           | 1501 | Wirtschaftsförderung                                                      | 10.000                                           | -37.760                                          | -27.760                                   | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -27.760                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 15           | 1502 | Förderung des Fremdenverkehrs                                             | 4.850                                            | -446.690                                         | -441.840                                  | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -441.840                                   | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 15           | 1503 | Städtische Beteiligungen                                                  | 47.000                                           | -16.561                                          | 30.439                                    | 0                                          | -25.000                                    | -25.000                                 | 5.439                                      | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 16           | 1601 | Steuern, allgemeine Zuweisungen<br>und Umlagen                            | 80.416.000                                       | -28.540.000                                      | 51.876.000                                | 4.283.000                                  | 0                                          | 4.283.000                               | 56.159.000                                 | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| 16           | 1602 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                      | 0                                                | -1.841.000                                       | -1.841.000                                | 0                                          | 0                                          | 0                                       | -1.841.000                                 | 29.230.229                                  | -2.889.000                                  | 26.341.229                               | 0                                      |
| 17           | 1701 | Stiftungen                                                                | 31.000                                           | -56.007                                          | -25.007                                   | 1.300.000                                  | -1.300.000                                 | 0                                       | -25.007                                    | 0                                           | 0                                           | 0                                        | 0                                      |
| <b>Summe</b> |      |                                                                           | <b>126.277.695</b>                               | <b>-138.199.064</b>                              | <b>-11.921.369</b>                        | <b>16.470.688</b>                          | <b>-30.900.917</b>                         | <b>-14.430.229</b>                      | <b>-26.351.598</b>                         | <b>29.230.229</b>                           | <b>-2.889.000</b>                           | <b>26.341.229</b>                        | <b>-9.236.000</b>                      |

Alle Angaben in EUR

### Anlage 3: Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2026<br>(Produktgruppe, Nummer, Bezeichnung der Investitionsmaßnahme) | Voraussichtlich fällige Auszahlungen in Euro |                  |                  |          |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------|
|                                                                                                                                | 2026                                         | 2027             | 2028             | 2029     | Folgejahre |
| PG 0208, I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen                                                                       | 0                                            | 1.004.000        | 0                | 0        | 0          |
| PG 0210, I-37-056 Neubeschaffung von Rettungsdienstfahrzeugen                                                                  | 0                                            | 532.000          | 0                | 0        | 0          |
| PG 1201, I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung                                                                    | 0                                            | 2.400.000        | 2.400.000        | 0        | 0          |
| PG 1201, I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt                                                                 | 0                                            | 2.500.000        | 0                | 0        | 0          |
| PG 1201, I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße                                                                                 | 0                                            | 400.000          | 0                | 0        | 0          |
| <b>Summe in Euro:</b>                                                                                                          | <b>0</b>                                     | <b>6.836.000</b> | <b>2.400.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |

#### Erläuterungen der Verpflichtungsermächtigungen:

In den Haushaltsplänen der letzten Jahre waren noch mehr als die hier aufgeführten Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt. Einige wurden nicht in Anspruch genommen, bei anderen wiederum sind bereits sämtliche Zahlungen geflossen. Tatsächlich existieren keine Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren mehr, aus denen noch Zahlungen zu erwarten sind.

Im Folgenden sind die Erläuterungen der Ansätze und Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026 wiedergegeben:

#### I-37-051 Neubeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen

Haushaltsjahr 2027:

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| 4 x MTF (Odd., Itt., Uthw., Eud) | 447.000 € |
| ELW                              | 435.000 € |
| Kopart                           | 22.000 €  |
| Beladung 2 MLF                   | 100.000 € |

Im Haushaltsjahr 2026 ist für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung (VE) erforderlich. Diese Ermächtigung ermöglicht, dass Aufträge im Jahr 2026 erteilt werden und erst im Jahr 2027 kassenwirksam werden. Die VE ist zwingend erforderlich, da Fahrzeuge derzeit sehr lange Lieferfristen haben und nicht innerhalb eines Kalenderjahres bestellt, produziert und geliefert werden können. Der Austausch der Fahrzeuge ist erforderlich, um den Brandschutz im Stadtgebiet zu gewährleisten.

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

Haushaltsjahr 2027: Ersatzbeschaffung eines Krankentransportwagens (KTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (202.000 €) sowie Ersatzbeschaffung eines Rettungstransportwagens (RTW) einschließlich Ausbau + Ausstattung (330.000 €). Mit der eingerichteten Verpflichtungsermächtigung besteht die Möglichkeit, die Ausschreibung für die in 2027 vorgesehene Beschaffung bereits im Jahr zuvor durchzuführen.

#### I-66-035 Ersatzstraße Altstadt und Bahnüberführung

Die hier veranschlagten Haushaltsmittel beinhalten die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße und den Bau der Ersatzstraße. Die Maßnahme wird zum Teil nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (Standardausführung der Bauwerke im Eisenbahnkreuzungsbereich) und zum Teil aus Städtebaufördermitteln (Teilflächen außerhalb des Eisenbahnkreuzungsbereiches, hochwertige Beläge und aufwändigeres Aufgangsbauwerk) gefördert.

Die derzeitige aktualisierte Schätzung der Gesamtkosten für die Herstellung der Bahnüberführung und den Bau der Ersatzstraße beträgt rund 19,5 Mio. € inklusive rund 30% Nebenkosten.

Für den Bau der Bahnüberführung ist eine Verpflichtungsermächtigung erforderlich. Durch die Verpflichtungsermächtigung (VE) wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen. Für die Realisierung der Eisenbahnüberführung Drachenfelsstraße ist die Möglichkeit für eine Auftragserteilung bis in die Folgejahre zwingend erforderlich, da die Ausschreibungen an dem Projekt der Deutschen Bahn geknüpft sind. Der Baubeginn ist für 2026 geplant und die Bauzeit ist bis 2028 vorgesehen. Der Mittelabfluss erstreckt sich auf die Folgejahre nach dem jeweiligen Baufortschritt. Der Mittelabfluss wird derzeit mit rd. 5,333 Mio. angenommen. Die Differenz zwischen VE und Gesamtansatz erfasst Aufträge die während der Bauphase vergeben werden und nicht zwingend vorher ausgeschrieben werden müssen.

#### I-66-097 Umgestaltung Rheinallee / Rheinufer Altstadt

Die bauliche Umsetzung der Promenade soll in 2026 starten. Ebenfalls in 2026 wird die Planung im Bereich der Straße zur Ausführungsreife gebracht. Ab 2028 ist der Bau der Straße bis 2030 geplant.

Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen. Die Umgestaltung der Rheinallee ist eng mit den Projekten Bau der Ersatzstraße Altstadt sowie Bahnüberführung verzahnt. Nach dem Bau der Ersatzstraße wird die Umgestaltung der Rheinallee umgesetzt.

Der Abruf der Städtebaufördermittel erfolgt gemäß den Vorgaben des Fördermittelgebers.

#### I-66-183 Ausbau Königswinterer Straße

In 2026 und 2027 ist der Abschnitt Eigenacker bis Boseroth Straße vorgesehen – damit wird das Bauvorhaben Königswinterer Straße (alle 5 Bauabschnitte) abgeschlossen sein. Für 2029 sind KAG-Beitrags-Erstattungen durch das Land einkalkuliert.

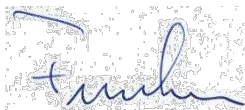
Durch die Verpflichtungsermächtigungen wird es der Verwaltung ermöglicht, Aufträge nicht nur zu Lasten des laufenden, sondern auch zu Lasten des Folgejahres zu erteilen.

## Anlage 4: Bilanz zum 31.12.2024

| AKTIVA                                                                    |                | EUR                   | Stand 31.12.2023 (EUR) |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------|
| <b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b> |                | <b>12.672.341,72</b>  | <b>12.672.341,72</b>   |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                                  |                | <b>282.685.346,24</b> | <b>280.641.211,03</b>  |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                                     | 255.100,73     |                       | 321.988,62             |
| 1.2 Sachanlagen                                                           | 222.780.841,35 |                       | 220.547.654,53         |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                 | 29.935.099,39  |                       | 30.114.264,36          |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                       | 14.582.576,64  |                       | 14.858.653,88          |
| 1.2.1.2 Ackerland                                                         | 1.724.345,62   |                       | 1.728.233,48           |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                                     | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                    | 13.628.177,13  |                       | 13.527.377,00          |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                   | 79.002.206,69  |                       | 80.765.358,55          |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                                   | 10.855.006,13  |                       | 10.942.102,91          |
| 1.2.2.2 Schulen                                                           | 23.976.094,08  |                       | 25.143.551,19          |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                        | 6.260.520,91   |                       | 5.926.282,02           |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                  | 37.910.585,57  |                       | 38.753.422,43          |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                               | 92.868.678,38  |                       | 93.454.771,59          |
| 1.2.3.1 Grund und Boden d. Infrastrukturvermögens                         | 27.040.179,82  |                       | 26.801.946,77          |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                                | 7.934.997,89   |                       | 8.065.756,29           |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen                                                      | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 1.2.3.4 Entwässer- u. Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen        | 55.095.633,88  |                       | 55.734.070,01          |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                        | 2.797.866,79   |                       | 2.852.998,52           |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                                  | 59.128,86      |                       | 62.607,03              |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                   | 1.040.935,94   |                       | 1.022.831,94           |
| 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge                              | 6.208.183,30   |                       | 6.326.951,15           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                  | 3.788.417,69   |                       | 4.007.072,86           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                              | 9.878.191,10   |                       | 4.793.797,05           |
| 1.3 Finanzanlagen                                                         | 59.649.404,16  |                       | 59.771.567,88          |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                  | 12.833.423,41  |                       | 12.833.423,41          |
| 1.3.2 Beteiligungen                                                       | 30.814,63      |                       | 30.814,63              |
| 1.3.3 Sondervermögen                                                      | 42.958.054,51  |                       | 42.958.054,51          |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens                                     | 3.793.228,93   |                       | 3.914.822,55           |
| 1.3.5 Ausleihungen                                                        | 33.882,68      |                       | 34.452,78              |
| 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                            | 28.223,16      |                       | 28.632,20              |
| 1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen                                     | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen                                    | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen                                             | 5.659,52       |                       | 5.820,58               |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                                  |                | <b>17.559.365,49</b>  | <b>23.662.485,07</b>   |
| 2.1 Vorräte                                                               | 2.008.786,09   |                       | 2.396.143,17           |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren                               | 42.082,63      |                       | 41.092,46              |
| 2.1.2 Grundstücke und Gebäude des Umlaufvermögens                         | 1.966.703,46   |                       | 2.355.050,71           |
| 2.1.2 Geleistete Anzahlungen                                              | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände                            | 15.004.175,29  |                       | 18.821.421,62          |
| 2.2.1 Öff. rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen      | 13.420.561,84  |                       | 17.083.269,42          |
| 2.2.1.1 Gebühren                                                          | 3.137.877,79   |                       | 4.598.005,97           |
| 2.2.1.2 Beiträge                                                          | 61.736,23      |                       | 60.276,17              |
| 2.2.1.3 Steuern                                                           | 5.093.900,94   |                       | 5.996.049,26           |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                | 3.492.772,72   |                       | 4.940.766,48           |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich rechtlichen Forderungen                       | 1.634.274,16   |                       | 1.488.171,54           |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                                        | 979.993,92     |                       | 1.143.678,01           |
| 2.2.2.1 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem priv. Bereich          | 781.507,20     |                       | 812.164,64             |
| 2.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öff. Bereich           | 766,67         |                       | 12.662,15              |
| 2.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen         | 192.292,53     |                       | 143.162,21             |
| 2.2.2.4 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen                  | 0,00           |                       | 4.317,96               |
| 2.2.2.5 Privatrechtliche Forderungen gegen Sondervermögen                 | 5.427,52       |                       | 171.371,05             |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände                                       | 603.619,53     |                       | 594.474,19             |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                       | 0,00           |                       | 0,00                   |
| 2.4 Liquide Mittel                                                        | 546.404,11     |                       | 2.444.920,28           |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                                      |                | <b>9.215.794,76</b>   | <b>9.733.834,31</b>    |
| <b>SUMME AKTIVA</b>                                                       |                | <b>322.132.848,21</b> | <b>326.709.872,13</b>  |
| Davon-Ausweis "Wertpapiere des AV"                                        |                |                       |                        |
| Stiftung der Familie Lemmerz:                                             | 869.044,72     |                       |                        |
| Professor-Rhein-Stiftung:                                                 | 1.043.134,03   |                       |                        |
| Davon-Ausweis "Liquide Mittel":                                           |                |                       |                        |
| Stiftung der Familie Lemmerz:                                             | 13.067,93      |                       |                        |
| Professor-Rhein-Stiftung:                                                 | 19.587,47      |                       |                        |

Königswinter, den 12.09.2025

Aufgestellt:


Torsten Funken  
Kämmerer



**Anlage 5: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

| Art der Verbindlichkeit                                                                                | Stand<br>31.12.2024<br>TEUR | voraussichtl.<br>Stand<br>01.01.2026<br>TEUR | voraussichtl.<br>Stand<br>31.12.2026<br>TEUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1. Anleihen                                                                                            |                             |                                              |                                              |
| 1.1 für Investitionen                                                                                  | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 1.2 zur Liquiditätssicherung                                                                           | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                                    |                             |                                              |                                              |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen                                                                        | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 2.2 von Beteiligungen                                                                                  | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 2.3 von Sondervermögen                                                                                 | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich                                                                           | 0                           | 0                                            | 0                                            |
| 2.5 von Kreditinstituten                                                                               | 50.617                      | 57.959                                       | 69.500                                       |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                                             | 5.933                       | 16.236                                       | 31.187                                       |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen,<br>die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                 | 1.701                       | 1.548                                        | 1.388                                        |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                    | 4.498                       | 4.498                                        | 4.498                                        |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                            | 2.034                       | 2.034                                        | 2.034                                        |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                          | 3.469                       | 3.469                                        | 3.469                                        |
| 8. Erhaltene Anzahlungen                                                                               | 6.770                       | 6.770                                        | 6.770                                        |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten                                                                       | 75.022                      | 92.514                                       | 118.846                                      |
| nachrichtlich:<br>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung<br>von Sicherheiten (z.B. Bürgschaften u.a.) | 0                           | 0                                            | 0                                            |

## Anlage 6: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

|                                                  | 2024     | 2025            | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|--------------------------------------------------|----------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                  | Ergebnis | Plan<br>2024/25 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 |
| Allgemeine Rücklage                              | 85.269   | 85.299          | 85.708       | 85.691       | 85.711       | 85.731       |
| Sonderrücklagen                                  | 0        | 0               | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Ausgleichsrücklage                               | 21.916   | 16.794          | 8.951        | 0            | 0            | 0            |
| Bilanzieller Verlustvortrag                      | 0        | 0               | 0            | -4.091       | -11.305      | -19.080      |
| Jahresergebnis                                   | -5.122   | -7.843          | -13.042      | -7.214       | -7.775       | -8.365       |
| Summe Eigenkapital                               | 102.063  | 94.250          | 81.617       | 74.386       | 66.631       | 58.286       |
| Nicht durch Eigenkapital<br>gedeckter Fehlbetrag | 0        | 0               | 0            | 0            | 0            | 0            |

Alle Angaben in TEUR

## Anlage 7: Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen

|                                    | 2024     | 2025            | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|------------------------------------|----------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | Ergebnis | Plan<br>2024/25 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 | Plan<br>2026 |
| Vorgetragener<br>Jahresfehlbetrag  | 0        | 0               | -4.091       | -7.214       | -7.775       | -8.365       |
| Verpflichtendes<br>Ausgleichsjahr  | -        | -               | 2029         | 2030         | 2031         | 2032         |
| <b>Jahr und Art des Ausgleichs</b> |          |                 |              |              |              |              |
| 2025 Jahresüberschuss              | -        |                 |              |              |              |              |
| 2025 Allgemeine Rücklage           | -        |                 |              |              |              |              |
| 2026 Jahresüberschuss              | -        | -               |              |              |              |              |
| 2026 Allgemeine Rücklage           | -        | -               |              |              |              |              |
| 2027 Jahresüberschuss              | -        | -               | -            |              |              |              |
| 2027 Allgemeine Rücklage           | -        | -               | -            |              |              |              |
| 2028 Jahresüberschuss              |          | -               | -            | 0            |              |              |
| 2028 Allgemeine Rücklage           |          | -               | -            | 0            |              |              |
| 2029 Jahresüberschuss              |          |                 | -            | 0            | 0            |              |
| 2029 Allgemeine Rücklage           |          |                 | 4.091        | 0            | 0            |              |
| 2030 Jahresüberschuss              |          |                 |              | 0            | 0            | 0            |
| 2030 Allgemeine Rücklage           |          |                 |              | 7.214        | 0            | 0            |
| 2031 Jahresüberschuss              |          |                 |              |              | 0            | 0            |
| 2031 Allgemeine Rücklage           |          |                 |              |              | 7.775        | 0            |
| 2032 Jahresüberschuss              |          |                 |              |              |              | 0            |
| 2032 Allgemeine Rücklage           |          |                 |              |              |              | 8.365        |
| Summe<br>(ausgeglicher Betrag)     | 0        | 0               | 0            | 0            | 0            | 0            |

Alle Angaben in TEUR

**Anlage 8: Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen****Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder  
Teil A: Geldleistungen**

| Nr. | Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied   | im Haushaltsplan<br>enthalten |             | Ergebnis<br>aus JA<br>2024<br>EUR | Erläuterungen |
|-----|--------------------------------------------|-------------------------------|-------------|-----------------------------------|---------------|
|     |                                            | 2026<br>EUR                   | 2025<br>EUR |                                   |               |
| 1   | CDU (22)                                   | 30.619,12                     | 21.890,11   | 22.490,84                         |               |
| 2   | Königswinterer Wählerinitiative (KöWI) (8) | 12.831,21                     | 18.285,71   | 18.190,98                         |               |
| 3   | SPD (7)                                    | 11.560,64                     | 12.278,39   | 12.132,35                         |               |
| 4   | Bündnis 90/DIE GRÜNEN (6)                  | 10.290,07                     | 12.278,39   | 11.531,61                         |               |
| 5   | AfD (4)                                    | 7.748,94                      | 0,00        | 0,00                              |               |
| 6   | DIE LINKE (2)                              | 5.207,80                      | 5.069,60    | 4.966,97                          |               |
| 7   | Fraktionslose Ratsmitglieder (1)           | 1.742,22                      | 5.128,20    | 5.128,20                          |               |
| 8   | FDP (0)                                    | 0,00                          | 5.069,60    | 4.970,92                          |               |
|     | Summe                                      | 80.000,00                     | 80.000,00   | 79.411,87                         |               |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder  
Teil B: Geldwerte Leistungen, CDU-Fraktion (22)**

| Zweckbestimmung                                                                                                            | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                              |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>                                           |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)                                                             |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen                                                                                        |                                   |                                   |                                |                                                              |
| <b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>                                                                                    |                                   |                                   |                                |                                                              |
| <b>3. Bereitstellung von Räumen</b>                                                                                        |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle                                                                                       | 6.000                             | 6.000                             | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle                                     |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen                                                  |                                   |                                   |                                | Boseroth Straße 74, anteiliger Ansatz der Gesamtaufwendungen |
| <b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b>                                                                             |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen                                                                                               |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 4.2 sonstiges Büromaterial                                                                                                 |                                   |                                   |                                |                                                              |
| <b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b>                                                                             |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)                                                                |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften                                                                                       |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen                                                                           |                                   |                                   |                                |                                                              |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage                                                                                 |                                   |                                   |                                |                                                              |
| <b>6. Sonstiges</b>                                                                                                        | 880                               | 637                               | 243                            | Unfallversicherung                                           |



**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion Königswinterer Wählerinitiative (KöWI) (8)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                                                               |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 6.000                             | 6.000                             | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle<br>Boserother Straße 74, anteiliger<br>Ansatz der Gesamtaufwendungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 320                               | 518                               | -198                           | Unfallversicherung                                                                            |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, SPD-Fraktion (7)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                                                               |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 6.000                             | 6.000                             | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle<br>Boserother Straße 74, anteiliger<br>Ansatz der Gesamtaufwendungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 280                               | 318                               | -38                            | Unfallversicherung                                                                            |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN (6)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                                                             |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 6.000                             | 6.000                             | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle<br>Boseroth Straße 74, anteiliger<br>Ansatz der Gesamtaufwendungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 240                               | 318                               | -78                            | Unfallversicherung                                                                          |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, AfD-Fraktion (4)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                                                             |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 6.000                             | 0                                 | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle<br>Boseroth Straße 74, anteiliger<br>Ansatz der Gesamtaufwendungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 160                               | 80                                | 80                             | Unfallversicherung                                                                          |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, Fraktion DIE LINKE (2)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                                                                                             |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 6.000                             | 6.000                             | 0                              | Fraktionsgeschäftsstelle<br>Boseroth Straße 74, anteiliger<br>Ansatz der Gesamtaufwendungen |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 80                                | 80                                | 0                              | Unfallversicherung                                                                          |

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**  
**Teil B: Geldwerte Leistungen, fraktionslose Ratsmitglieder (1)**

| Zweckbestimmung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Geldwert                          |                                   |                                | Erläuterungen      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Haushalts-<br>jahr<br>2026<br>EUR | Haushalts-<br>jahr<br>2025<br>EUR | mehr (+)<br>weniger (-)<br>EUR |                    |
| <b>1. Gestellung von Personal der komm. Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b><br>1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)<br>1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)<br>1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen<br><b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b><br><b>3. Bereitstellung von Räumen</b><br>3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle<br>3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen<br><b>4. Bereitstellung einer Büroausstattung</b><br>4.1 Büromöbel und -maschinen<br>4.2 sonstiges Büromaterial<br><b>5. Übernahme lfd. oder einm. Kosten für</b><br>5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)<br>5.2 Fachliteratur und -zeitschriften<br>5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen<br>5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage<br><b>6. Sonstiges</b> | 40                                | 119                               | -79                            | Unfallversicherung |







**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

